

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA



FERROVIA CIRCUMETNEA



- CATANIA -

RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2017

## RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2017

### PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2017 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 2017 registra

1° - UN AVANZO DI CASSA dell'esercizio di

risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI € 87.277.154,00

b) PAGAMENTI € 83.127.860,00

così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di

risultante dall'AVANZO di cassa di €. 4.149.294,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio

2017 ammontante a €. 128.529.166,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di

€. 12.275.549,00

4° - RESIDUI PASSIVI di

€. 31.758.855,00



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

€ 113.195.154,00

Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per € 20.061.918,00 alla gestione corrente;
- per € 93.133.236,00 al c/capitale così suddiviso:
  - € 81.891.766,00,00 (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 € 80.420.321,00 sono destinati alla realizzazione del completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro, mentre la differenza afferisce i seguenti contratti in corso:
    - Interventi di completamento tratta Borgo-Nesima, per l'importo di € 834.423,00 eseguiti dall'ATI tra Kone spa, Sirti Spa e Siemens Spa;
    - Interventi di completamento della tratta Galatea-Giovanni XXIII per l'importo di € 637.022,00 eseguiti dall'ATI tra Tecnis Spa e C.S. Infratech;
  - € 4.719.447,00 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.
- € 5.903.935,00 rappresenta l'avanzo di amministrazione vincolato per la realizzazione degli interventi finanziati ex lege 297/78.



- € 618.088,00 quali somme a disposizione dell'amministrazione per la fornitura di unità di trazione diesel-elettriche a scartamento ridotto (950 mm) da adibire al servizio viaggiatori della F.C.E.



**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 € 25.400.000,00

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 € 2.151.222,00

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 per un importo pari ad €191.354,00, 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 € 714.535,00 quale annualità 2017 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. 3736 del 30/03/2017.
- Ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 694.121,00 quale annualità 2017 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. 3735 del 30/03/2017.
- Ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 551.212,00 quale annualità 2017, 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. 3734 del 30/03/2017.

3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA

€ 128.675,00

- Ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge n.266 del 23 dicembre 2005, relativo all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura dell'indennità di malattia dell'anno 2014 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 128.675,00, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanazione del decreto interministeriale Lavoro-Trasporti.



4° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 5.106.438,00

di cui:

- € 5.085.703,00 per ricavi del traffico anno 2017 (prospetto 5);
- € 20.735,00 per servizi vari a richiesta ed integrazione tariffaria con AMT di Catania.

5° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 170.656,00

di cui:

- € 48.799,00 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;
- € 43.182,00 afferenti il pagamento degli oneri di sorveglianza per attraversamenti anno 2017 da parte di Enel distribuzione SPA. La parte restante è costituita da oneri di sorveglianza per attraversamenti riversati dai soggetti richiedenti, nonché la quota contrattuale di sponsorizzazione dell'istituto tesoriere.

6° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per

€ 5.415.688,00

di cui:

- a) € 5.145.684,00, sommatoria afferente Iva Split Payment (€ 5.048.602,00) e Iva Reverse Charge (€ 97.082,00);



b) Recuperi diversi per € 193.941,00, di cui € 84.045,00 a reintegro somme destinate al pagamento degli incentivi al personale per la progettazione.

c) Affitto di immobili per € 57.841,00;

d) Altre entrate per € 18.165,00, derivanti da risarcimenti sinistri da parte delle compagnie assicurative.

7° - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI

€ 73.137,00

A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di € 21.853.089,00 che risulta così articolato:

- € 6.380.138,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Stesicoro-Aeroporto;
- € 804.289,00 per assegnazioni ex legge 297/78;
- € 14.456.492,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011).
- € 212.170,00 relativi al contratto per la progettazione preliminare degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento della FCE – Nodo integrato di Ct- (delibera CIPE121/2001).

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 € 93.164,00



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 31/12/2017 di € 1.107.893,00  
di cui:
- € 546.953,00 relativa alla quota TFR anno 2017 ed € 523.742,00 relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.
  - 2) una spesa del personale, come si evince dal prospetto n.2, di € 20.213.838,00
  - 3) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 57,63%  
Rispetto all'anno 2016, si registra un incremento della spesa del personale (retribuzione e oneri sociali) per un importo pari ad € 1.788.736,00.  
Tale aumento è in gran parte imputabile al maggior impiego di forza lavoro necessario per garantire gli stringenti standard di sicurezza per la circolazione ferroviaria, imposti dalle nuove norme emanate dagli organi di controllo deputati.
  - 4) gli altri impegni di spesa afferenti l'esercizio sono così articolati rispetto alle previsioni:
    - € 55.634,00 per spese degli organi di gestione, di cui 44.433,00 afferenti al collegio dei revisori con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
    - € 4.921.647,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 208.353,00 (prospetto 3);
    - € 9.653.658,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 4.231.342,00 (prospetto 3);



- € 3.826.050,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 2.954.950,00 (prospetto 3)

**B.2 -** Relativamente invece alle SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, nell'esercizio 2017, per l'importo di € 29.574.903,00.

Sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 29.881.020,00, in particolare:

- a) € 10.291.022,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 211/92, afferenti la tratta metropolitana Stesicoro-Nesima nonché la tratta Stesicoro-Aeroporto I lotto finanziati con la legge 433/2001-266/2005;
- b) € 2.232.359,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune);
- c) € 17.117.887,00 relativi agli interventi finanziati dalla Regione Sicilia;
- d) € 239.752,00 relativi al contratto per la progettazione preliminare degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento dalla FCE – Nodo integrato di CT- (delibera CIPE 121/2001).

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 31.12.2017.

**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 31/12/2017

€ 12.275.549,00

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

€ 11.638.065,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

a) € 2.347.584,00 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 31.12.2017 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.

Si evidenzia inoltre che, tra i ricavi del traffico, la somma di € 156.430,00 è 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. La AMT a seguito del decreto ingiuntivo proposto da FCE ha formalizzato una proposta di bonario componimento, che sottoposto alla valutazione dell'Avvocatura Distrettuale dello Stato, con nota acquisita al prot. n. 4225 del 04/04/2018, ha indicato i termini di accettazione.

b) € 30.426,00 quali ricavi fuori traffico: di cui € 16.267,00 relativa alla fattura della SAC società Aeroporto di Catania per l'impiego figura professionale; ed € 7.980,00 relativa alla fattura emessa nei confronti del Credito Siciliano spa quale contributo di sponsorizzazione, regolarmente incassati nell'esercizio 2018.



Si evidenzia che nel 2017 si è proceduto alla radiazione di una quota di residui attivi pari ad € 161.204,00 relativi alle fatture emesse nei confronti della Simeto Docks a fronte contratto n. 75733 n. 1960/Raccolta e dell'atto aggiuntivo Rep.82261 Racc. 22400; con atto di risoluzione consensuale registrato al n. 6102 del Repertorio e n. 4955/Raccolta, le parti con decorrenza 01/01/2018, hanno rinunciato l'uno nei confronti dell'altro alle contestazioni e pretese relative ai rapporti tra loro intercorsi.

c) € 456.640,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2012-2013-2014 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art. 1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005. Al riguardo si evidenzia che è stato emanato il Decreto Interministeriale del 31/01/2018 pubblicato sulla G.U. n. 75 del 30-03-2018 afferente l'annualità 2012.

d) € 6.822.629,00 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, così costituiti:

	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
LEGGE 58	€ 15.236,00	€ 722.856,00	€ 699.112,00	717.281,00	€ 714.535,00
LEGGE 47					€ 551.212,00
LEGGE 296	€ 630.149,00	€ 702.203,00	€ 679.137,00	696.787,00	€ 694.121,00
<b>TOTALE ANNUO</b>	<b>€ 645.385,00</b>	<b>€ 1.425.059,00</b>	<b>€ 1.378.249,00</b>	<b>1.414.068,00</b>	<b>€ 1.959.868,00</b>
<b>TOTALE RESIDUO</b>					<b>€ 6.822.629,00</b>



- e) € 101.268,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 40.739,00 afferenti nota di credito emessa da Telecom Italia spa per il recupero di somme erroneamente addebitate (prot. FCE n. 9779 del 25/09/2015); ed € 25.011,00 per affitti attivi ancora da riscuotere.
- f) € 1.871.590,00 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 € 2.094.831,00, afferente la somma richiesta a rimborso per le annualità 2014-2015-2016. Tale credito Iva è stato utilizzato in compensazione per fare fronte alla quota di debito Iva dell'esercizio 2017 pari ad € 481.513,00. In considerazione della previsione a debito per gli esercizi successivi, stante la normativa sullo Split Payment, non si è proceduto alla richiesta di rimborso in sede di dichiarazione Iva per l'anno 2017.
- g) € 7.928,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10).

➤ CONTO CAPITALE per

€ 544.320,00

Tale importo è relativo al certificato di pagamento emesso per la progettazione esecutiva e sicurezza afferente la realizzazione del prolungamento della rete ferroviaria della tratta metropolitana di Catania dalla stazione centrale all'Aeroporto – I Lotto, Legge 443/2001 e Legge 266/2005 art. 1 comma 78 delibera CIPE n. 111 del 29/03/2006.

Tale somma, nelle more del perfezionamento dell'attività istruttoria per erogazione da parte del MIT - Direzione Generale dello Sviluppo del Territorio la Programmazione ed i Progetti internazionali - è stata anticipata da FCE (giusta nota al prot. FCE n. 4036 del 06/04/2017). L'importo di che trattasi è stato erogato dal Ministero nel mese di Aprile 2018.



➤ PARTITE DI GIRO per

€ 93.164,00

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 31/12/2017**

€ 31.758.855,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per

€ 20.944.017,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 1.409,00 per spese per gli organi della Gestione;
- b) € 621.875,00 per contributi previdenziali del mese di dicembre e impegni di spesa sul capitolo retribuzioni;
- c) € 11.317.272,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2017 e previdenza complementare;
- d) € 8.451.216,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- e) € 28.347,00 per servizio di cassa;
- f) € 507.427,00 per imposte, tasse e varie: di cui € 481.513,00 quale IVA a debito per l'anno d'imposta 2017, che nella competente dichiarazione IVA 2018 troverà compensazione nel credito IVA a riporto;
- g) € 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi.



➤ CONTO CAPITALE per

€ 10.059.156,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per

€ 3.965.006,00

di cui:

- € 331.546,00 per lavori tratta Borgo-Nesima - III atto aggiuntivo;
- € 500.000,00 per lavori tratta Giovanni- XXXIII - III atto aggiuntivo;
- € 1.714.400,00 per la fornitura di n. 8 autobus per il servizio di trasporto pubblico extraurbano;
- € 1.006.732,00 per progettazione esecutiva dei lavori relativi ad interventi di adeguamento ascensori tratta metropolitana Borgo-Galatea.

- Incrementi patrimoniali per

€ 2.095.109,00

di cui:

- € 186.447,00 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 XXXIII” (esclusa) e “Stescorò” (inclusa), nonché oneri inerenti l'intervento all'interno del quadro economico;
- € 488.615,00 afferenti i lavori della metropolitana Galatea – Giovanni XXXIII;
- € 1.176.024,00 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;



- € 114.383,00 afferenti oneri inerenti l'intervento Borgo - Nesima, all'interno del quadro economico.

- Fornitura elettrotreni con finanziamenti ex lege 472/99 per

€ 133.737,00

- Investimenti finanziati da Regione ed altri Enti

€ 2.315.504,00

di cui:

- € 836.833,00 lavori di completamento della tratta metropolitana Borgo – Nesima;
- € 1.478.671,00 lavori di completamento della tratta Galatea-Giovanni XXIII;

- 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

➤ PARTITE DI GIRO

per

€ 755.682,00

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



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

€ 25.316.933,00

1° il DISAVVANZO DI ESERCIZIO è risultato pari a

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) IMPEGNI PER SPESE di € 38.670.827,00;
- b) ENTRATE ACCERTATE di € 13.045.816,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di €. 25.400.000,00;
- c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 539.263,00;
- d) VARIAZIONI in conto residui attivi per € 231.185,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2017 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 20.061.918,00.

2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari

a 2,96

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, per € 38.670.827,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 13.045.816,00.

3° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari

a 27,14%

ed è risultante dal rapporto fra

- a) ricavi per € 5.277.094,00 di cui € 5.106.438,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa di parte corrente per € 19.443.750,00, al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 15.631.566,00.



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. Salvatore Fiore)

Il Direttore Generale TPL  
F.to  
(Avv. Angelo Mautone)



**MOVIMENTAZIONE DI CASSA NELL'ESERCIZIO 2017**

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 34.826.015,00	€ 30.986.344,00
2) c/ capitale	€ 21.308.769,00	€ 24.446.052,00
3) c/ partite di giro	€ 16.059.850,00	€ 15.458.400,00
<b>Totale a)</b>	<b>€ 72.194.634,00</b>	<b>€ 70.890.796,00</b>
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 4.910.917,00	€ 6.175.702,00
2) c/ capitale	€ 9.961.491,00	€ 5.434.968,00
3) c/ partite di giro	€ 210.112,00	€ 626.394,00
<b>Totale b)</b>	<b>€ 15.082.520,00</b>	<b>€ 12.237.064,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 87.277.154,00</b>	<b>€ 83.127.860,00</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 31/12/17 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 164.080,00 (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 2017

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI (COMPRESO BUONI PASTO)	€ 13.248.392,00	€ 14.900.625,00	€ 1.652.233,00
UNA TANTUM RINNOVO CCNL	€ 160.521,00	€ -	-€ 160.521,00
INCENTIVI PROGETTAZIONE	€ 125.874,00	€ 84.045,00	-€ 41.829,00
ONERI SOCIALI	€ 3.798.661,00	€ 4.121.275,00	€ 322.614,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 1.091.654,00	€ 1.107.893,00	€ 16.239,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.425.102,00</b>	<b>€ 20.213.838,00</b>	<b>€ 1.788.736,00</b>

NOTE

Numero medio occupati: ANNO 2017: 344 unità e 4 dirigenti; ANNO 2016: n.343 unità e 4 dirigenti

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



## GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

### PERSONALE IN FORZA AL 31-12-2017 PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI E SERVIZI AUSILIARI	57				57
2-STAZIONI	49				49
3-AUTOSERVIZIO	78				78
4-TRAZIONE	42				42
5-TRENI	32				32
6-OFFICINA BORGO	42				42
7-MANUTENZIONE	27				27
8-OFFICINA ADRANO	11				11
9-TECNOLOGIA RETE	12				12
10-GUARDABARRIERE		2			2
13-DIRIGENTI				4	4
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>350</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>356</b>

### 1-UFFICI PER AREA

DIREZIONE GENERALE	13
AREA AMMINISTRAZIONE	27
AREA MOVIMENTO	7
AREA INFRASTRUTTURE	10
<b>TOTALE UFFICI</b>	<b>57</b>



## GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

### PERSONALE AL 31-12-2017

TOTALE PERSONALE RUOLO (TEMPO INDETERMINATO)	350
TOTALE PERSONALE AVVENTIZIO (G.B.)	2
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	4
TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0
TOTALE	356
ETA' MEDIA AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	51,00
PARAMETRO MEDIO AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	160,57
ANZIANITA' DI SERVIZIO MEDIA (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	20,26



**PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2017	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2017	DIFFERENZE CONS.-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.300.000,00		€ 1.300.000,00	€ 1.299.274,00	-€ 726,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ 50.000,00	€ 150.000,00	€ 78.852,00	-€ 71.148,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 30.000,00	€ 29.975,00	-€ 25,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 4.517,00	-€ 483,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	-	€ 930.000,00	€ 924.436,00	-€ 5.564,00
U10421	assicurazioni	€ 560.000,00	-€ 65.000,00	€ 495.000,00	€ 471.794,00	-€ 23.206,00
U10422	pubblicità	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 5.628,00	-€ 14.372,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 27.894,00	-€ 7.106,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 167.555,00	-€ 22.445,00
U10425	ced	€ 180.000,00	€ 10.000,00	€ 190.000,00	€ 189.949,00	-€ 51,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	-	€ 75.000,00	€ 67.192,00	-€ 7.808,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00	€ 70.000,00	€ 120.000,00	€ 103.573,00	-€ 16.427,00
U10428	beni non attribuibili	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 99.118,00	-€ 882,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.050.000,00	€ 320.000,00	€ 1.370.000,00	€ 1.344.155,00	-€ 25.845,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 60.000,00	€ 5.000,00	€ 65.000,00	€ 61.131,00	-€ 3.869,00
U10441	movimento e traffico	€ 40.000,00	€ 15.000,00	€ 55.000,00	€ 46.604,00	-€ 8.396,00
	<b>SPESE GENERALI</b>			<b>€ 5.130.000,00</b>	<b>€ 4.921.647,00</b>	<b>-€ 208.353,00</b>

U10449	energia elettrica per trazione	€ 600.000,00	€ 200.000,00	€ 800.000,00	€ 683.032,00	-€ 116.968,00
U10450	beni per trazione	€ 1.800.000,00	€ -	€ 1.800.000,00	€ 1.708.173,00	-€ 91.827,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 279.007,00	-€ 20.993,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 2.500.000,00	€ -	€ 2.500.000,00	€ 1.988.399,00	-€ 511.601,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.105.000,00	-€ 200.000,00	€ 905.000,00	€ 790.364,00	-€ 114.636,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 3.000.000,00	€ -	€ 3.000.000,00	€ 1.712.844,00	-€ 1.287.156,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 4.900.000,00	-€ 320.000,00	€ 4.580.000,00	€ 2.491.839,00	-€ 2.088.161,00
	<b>ACQUISTI BENI E SERVIZI</b>			<b>€ 13.885.000,00</b>	<b>€ 9.653.658,00</b>	<b>-€ 4.231.342,00</b>
U10732	servizio di cassa	€ 26.000,00	€ 5.000,00	€ 31.000,00	€ 28.347,00	-€ 2.653,00
U10833	IVA su investimenti	€ 6.000.000,00	€ -	€ 6.000.000,00	€ 3.113.998,00	-€ 2.886.002,00
U10834	I VA Split payment	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 481.513,00	-€ 18.487,00
U10836	imposte e tasse	€ 400.000,00	-€ 150.000,00	€ 250.000,00	€ 202.192,00	-€ 47.808,00
	<b>ONERI TRIBUTARI</b>			<b>€ 6.781.000,00</b>	<b>€ 3.826.050,00</b>	<b>-€ 2.954.950,00</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 2016	€ 18.425.102,00
	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2017	€ 20.213.838,00

2) Rapporto % spese del personale/spese di esercizio

Parametro di riferimento	< 70%
spese di esercizio 2017	€ 35.075.316,00
consuntivo 2017	57,63%



**FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA**  
**TOTALE GENERALE (AUTO+FERRO+METRO+TURISMO)**

DATI MENSILI ANNO 2017

**PROSPETTO 5**  
**SEGUONO DATI PER SERVIZIO**

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM	BUS KM+ TRENO KM+ METRO KM	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO					PRODOTTO AL NETTO DELL'I.V.A. DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE					S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R
GENNAIO	85.207	35.334	258.828	379.369	420.976,78	382.706,16	5.380.545	193.869	103.615,88	73.853,00	243.507,90	420.976,78	94.196,25	67.139,09	221.370,82	382.706,16		
FEBBRAIO	179.081	47.678	257.028	483.787	456.748,95	415.226,32	5.637.825	185.350	142.018,33	74.766,40	239.964,22	456.748,95	129.107,57	67.969,45	218.149,29	415.226,32		
MARZO	145.446	45.736	288.150	479.332	508.466,94	462.242,67	6.369.978	208.550	154.957,90	96.407,00	257.102,04	508.466,94	140.870,82	87.642,73	233.729,13	462.242,67		
APRILE	132.901	32.700	273.466	439.067	425.958,63	387.235,12	5.367.095	180.111	134.520,90	68.374,10	223.063,63	425.958,63	122.291,73	62.158,27	202.785,12	387.235,12		
MAGGIO	233.559	51.198	281.566	566.323	500.707,69	455.188,81	6.110.265	214.413	200.575,86	92.211,00	207.920,83	500.707,69	182.341,69	83.828,18	189.018,94	455.188,81		
GIUGNO	177.785	44.036	106.202	328.023	270.377,70	245.797,91	3.100.615	179.504	148.942,50	73.786,60	47.648,60	270.377,70	135.402,27	67.078,73	43.316,91	245.797,91		
LUGLIO	127.104	34.870	73.068	235.042	201.194,60	182.904,18	2.310.960	171.423	110.801,50	60.706,40	29.686,70	201.194,60	100.728,64	55.187,64	26.987,91	182.904,18		
AGOSTO	111.895	28.230	70.332	210.257	167.204,00	152.003,64	1.928.230	162.282	94.984,70	44.881,60	27.337,70	167.204,00	86.349,73	40.801,45	24.852,45	152.003,64		
SETTEMBRE	204.793	56.622	332.252	593.667	527.317,91	479.379,92	6.413.185	197.719	182.293,00	86.994,30	258.030,61	527.317,91	165.720,91	79.085,73	234.573,28	479.379,92		
OTTOBRE	260.076	79.842	514.394	854.312	642.208,24	583.825,67	8.206.155	227.650	207.046,70	111.852,50	323.309,04	642.208,24	188.224,27	101.664,09	293.917,31	583.825,67		
NOVEMBRE	224.679	76.826	481.440	782.945	566.774,86	542.522,60	7.699.220	220.520	180.009,60	105.907,70	310.857,56	566.774,86	163.645,09	96.279,73	282.597,78	542.522,60		
DICEMBRE	264.917	69.895	133.122	467.934	367.766,28	334.332,98	3.685.589	203.453	176.304,40	81.296,20	110.165,68	367.766,28	160.276,64	73.905,64	100.150,53	334.332,98		
TOTALE	2.147.243	602.967	3.069.048	5.820.058	5.085.702,58	4.623.365,80	62.209.662	2.334.844	1.836.071,27	971.036,80	2.278.594,51	5.085.702,58	1.659.155,61	882.760,73	2.071.449,46	4.623.365,80		



**FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA  
AUTOLINEE**

DATI MENSILI ANNO 2017

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM	BUS KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
GENNAIO	13.804	22.234	153.872	189.910	268.912,91	244.466,28	3.084.710	109.693,20
FEBBRAIO	11.598	20.646	157.244	189.488	258.544,61	235.040,55	2.971.025	111.628,80
MARZO	16.630	29.108	151.790	197.528	294.385,08	267.622,80	3.301.940	126.494,60
APRILE	11.183	20.248	134.798	166.229	233.748,15	212.488,32	2.668.595	100.637,80
MAGGIO	15.219	26.720	112.150	154.089	237.972,87	216.338,97	2.637.765	123.282,50
GIUGNO	11.523	19.724	10.142	41.389	94.537,10	85.942,82	981.955	98.628,30
LUGLIO	8.035	15.192	4.304	27.531	69.722,80	63.384,36	743.720	92.683,40
AGOSTO	6.474	10.904	3.772	21.150	51.285,70	46.623,36	517.050	84.902,20
SETTEMBRE	14.764	23.952	152.226	190.942	272.301,91	247.547,19	3.059.835	104.760,65
OTTOBRE	13.737	26.708	157.374	197.819	288.000,93	261.819,03	3.274.815	121.385,80
NOVEMBRE	14.221	26.258	151.020	191.499	283.208,74	257.462,49	3.191.220	117.217,50
DICEMBRE	8.631	18.132	45.006	71.769	118.819,08	108.017,29	1.232.275	106.305,80
<b>TOTALE</b>	<b>145.819</b>	<b>259.826</b>	<b>1.233.698</b>	<b>1.639.343</b>	<b>2.471.439,88</b>	<b>2.246.763,47</b>	<b>27.664.905</b>	<b>1.297.590,55</b>

  

S/A	A/R	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			PRODOTTO AL NETTO DELL'I.V.A. DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO		
		ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
40.600,30	49.985,40	178.327,21	268.912,91	36.909,36	45.441,27	162.115,65	244.466,28
32.067,03	45.974,40	180.503,18	258.544,61	29.151,85	41.794,91	164.093,80	235.040,55
48.270,60	67.719,30	178.395,18	294.385,08	43.882,36	61.563,00	162.177,44	267.622,80
31.980,20	47.183,60	154.584,35	233.748,15	29.072,91	42.894,18	140.531,23	212.498,32
44.331,60	60.803,00	132.838,27	237.972,87	40.301,45	55.275,45	120.762,06	216.338,97
33.791,60	45.699,00	15.046,50	94.537,10	30.719,64	41.544,55	13.678,64	85.942,82
24.099,60	37.878,00	7.745,20	69.722,80	21.908,73	34.434,55	7.041,09	63.384,36
18.894,90	25.582,70	6.808,10	51.285,70	17.177,18	23.257,00	6.189,18	46.623,36
41.867,10	51.635,10	178.799,71	272.301,91	38.061,00	46.941,00	162.545,19	247.547,19
39.542,50	63.041,60	185.416,83	288.000,93	35.947,73	57.310,55	168.560,75	261.819,03
42.840,30	63.584,60	176.783,84	283.208,74	38.945,73	57.804,18	160.712,58	257.462,49
24.527,80	41.563,50	52.727,78	118.819,08	22.298,00	37.785,00	47.934,29	108.017,29
<b>422.813,53</b>	<b>600.650,20</b>	<b>1.447.976,15</b>	<b>2.471.439,88</b>	<b>384.375,94</b>	<b>546.045,64</b>	<b>1.316.341,89</b>	<b>2.246.763,47</b>



**FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA**  
**FERROVIA**

DATI MENSILI ANNO 2017

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM	TRENO KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
GENNAIO	9.381	9.608	56.024	75.013	104.588,77	95.080,70	1.691.940	60.326,20
FEBBRAIO	9.242	8.762	51.008	69.012	93.871,74	85.337,95	1.480.510	58.982,40
MARZO	13.561	12.152	63.924	89.637	127.400,06	115.818,24	2.005.050	66.484,20
APRILE	9.641	8.346	49.800	67.787	98.361,48	89.419,53	1.503.530	56.013,00
MAGGIO	11.788	11.046	47.580	70.414	106.366,16	96.696,51	1.537.240	64.178,40
GIUGNO	9.165	8.792	12.176	30.133	59.773,30	54.339,36	706.010	54.121,20
LUGLIO	8.546	6.836	7.196	22.578	49.673,60	45.157,82	564.010	52.405,00
AGOSTO	6.828	5.408	6.240	18.476	40.389,40	36.717,64	474.910	50.983,00
SETTEMBRE	11.529	10.412	49.766	71.707	113.836,50	103.487,73	1.572.830	63.287,90
OTTOBRE	10.888	12.320	65.568	88.776	134.161,81	121.965,28	1.979.070	68.106,80
NOVEMBRE	10.591	10.362	67.664	88.617	121.676,02	110.614,56	1.940.250	65.362,50
DICEMBRE	8.547	8.171	16.668	33.386	60.090,60	54.627,74	596.630	58.577,70
TOTALE	119.707	112.215	493.614	725.536	1.110.189,44	1.009.263,05	16.051.980	718.828,30

  

S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	PRODOTTO AL NETTO DELL'I.V.A. DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
				S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
28.576,68	22.099,40	53.912,69	104.588,77	25.978,80	20.090,36	49.011,54	95.080,70
26.126,90	19.539,80	48.205,04	93.871,74	23.751,73	17.763,45	43.822,76	85.337,95
38.972,20	26.341,00	62.086,86	127.400,06	35.429,27	23.946,36	56.442,60	115.818,24
31.283,80	19.034,40	48.043,28	98.361,48	28.439,82	17.304,00	43.675,71	89.419,53
34.677,20	24.554,40	47.134,56	106.366,16	31.524,73	22.322,18	42.849,60	96.696,51
26.775,20	20.125,00	12.873,10	59.773,30	24.341,09	18.295,45	11.702,82	54.339,36
25.612,90	16.333,20	7.727,50	49.673,60	23.284,45	14.848,36	7.025,00	45.157,82
20.569,20	13.263,60	6.556,60	40.389,40	18.699,27	12.057,82	5.960,55	36.717,64
40.963,20	23.925,40	48.947,90	113.836,50	37.239,27	21.750,36	44.498,09	103.487,73
41.110,60	28.295,20	64.756,01	134.161,81	37.373,27	25.722,91	58.869,10	121.965,28
32.928,90	22.188,40	66.558,72	121.676,02	29.935,36	20.171,27	60.507,93	110.614,56
24.342,20	17.968,50	17.779,90	60.090,60	22.129,27	16.335,00	16.163,47	54.627,74
371.938,98	253.668,30	484.582,16	1.110.189,44	338.126,35	230.607,55	440.529,16	1.009.263,05



FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

METROPOLITANA

DATI MENSILI ANNO 2017

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM	METRO KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
GENNAIO	60.966	3.488	48.932	113.386	43.583,20	39.621,09	566.410	13.849,35
FEBBRAIO	156.676	18.248	48.776	223.700	98.836,60	89.851,45	1.118.500	14.738,52
MARZO	109.792	4.440	72.436	186.668	73.826,80	67.115,27	931.260	15.571,50
APRILE	107.998	4.088	88.868	200.954	76.605,80	69.641,64	1.003.210	23.460,37
MAGGIO	202.392	13.404	121.836	337.632	135.980,20	123.618,36	1.688.240	26.982,18
GIUGNO	155.190	15.484	83.884	254.558	105.196,20	95.632,91	1.283.110	26.754,74
LUGLIO	109.276	12.816	61.568	183.660	75.406,40	68.551,27	918.560	26.334,33
AGOSTO	96.966	11.908	60.320	169.194	68.454,30	62.231,18	845.970	26.396,36
SETTEMBRE	176.520	22.204	130.260	328.984	129.806,70	118.006,09	1.644.920	29.670,30
OTTOBRE	233.218	40.788	291.452	565.458	210.304,00	191.185,45	2.827.070	38.157,43
NOVEMBRE	196.968	40.200	262.756	499.924	186.206,20	169.278,36	2.499.482	37.939,92
DICEMBRE	246.794	43.588	71.448	361.830	184.863,40	168.057,68	1.809.150	38.569,76
TOTALE	1.852.756	230.656	1.342.536	3.425.948	1.389.069,80	1.262.790,77	17.135.882	318.424,77

DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO	PRODOTTO LORDO			PRODOTTO AL NETTO DELL'I.V.A.			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.
30.571,20	1.744,00	11.268,00	43.583,20	27.792,00	1.585,45	10.243,64	39.621,09
78.456,60	9.124,00	11.256,00	98.836,60	71.324,18	8.294,55	10.232,73	89.851,45
54.986,80	2.220,00	16.620,00	73.826,80	49.988,00	2.018,18	15.109,09	67.115,27
54.125,80	2.044,00	20.436,00	76.605,80	49.205,27	1.858,18	18.578,18	69.641,64
101.330,20	6.702,00	27.948,00	135.980,20	92.118,36	6.092,73	25.407,27	123.618,36
77.703,20	7.764,00	19.729,00	105.196,20	70.639,27	7.058,18	17.935,45	95.632,91
54.756,40	6.436,00	14.214,00	75.406,40	49.778,55	5.850,91	12.921,82	68.551,27
48.499,80	5.981,50	13.973,00	68.454,30	44.090,73	5.437,73	12.702,73	62.231,18
88.349,20	11.174,50	30.283,00	129.806,70	80.317,45	10.158,64	27.530,00	118.006,09
116.803,80	20.364,00	73.136,20	210.304,00	106.185,27	18.512,73	66.487,45	191.185,45
98.591,20	20.100,00	67.515,00	186.206,20	89.628,36	18.272,73	61.377,27	169.278,36
123.461,40	21.744,00	39.658,00	184.863,40	112.237,64	19.767,27	36.052,77	168.057,68
927.635,60	115.398,00	346.036,20	1.389.069,80	843.305,09	104.907,27	314.578,40	1.262.790,77



**FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA**  
**TURISMO**

DATI MENSILI ANNO 2017

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE			
GENNAIO	1.056	4	0	1.060	3.891,90	3.538,09	37.485
FEBBRAIO	1.565	22	0	1.587	5.496,00	4.996,36	67.790
MARZO	5.463	36	0	5.499	12.855,00	11.686,36	131.728
APRILE	4.079	18	0	4.097	17.243,20	15.675,64	191.760
MAGGIO	4.160	28	0	4.188	20.388,46	18.534,96	247.020
GIUGNO	1.907	36	0	1.943	10.871,10	9.882,82	129.540
LUGLIO	1.247	26	0	1.273	6.391,80	5.810,73	84.670
AGOSTO	1.427	10	0	1.437	7.074,60	6.431,45	90.300
SETTEMBRE	1.980	54	0	2.034	11.372,80	10.338,91	135.600
OTTOBRE	2.233	26	0	2.259	9.741,50	8.855,91	125.200
NOVEMBRE	2.899	6	0	2.905	5.683,90	5.167,18	68.268
DICEMBRE	945	4	0	949	3.993,20	3.630,09	47.534
TOTALE	28.961	270	0	29.231	115.003,46	104.548,51	1.356.895

PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				PRODOTTO AL NETTO DELL'I.V.A. DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
3.867,70	24,20	0,00	3.891,90	3.516,09	22,00	0,00	3.538,09
5.367,80	128,20	0,00	5.496,00	4.879,82	116,55	0,00	4.996,36
12.728,30	126,70	0,00	12.855,00	11.571,18	115,18	0,00	11.686,36
17.131,10	112,10	0,00	17.243,20	15.673,73	101,91	0,00	15.675,64
20.236,86	151,60	0,00	20.388,46	18.397,15	137,82	0,00	18.534,96
10.672,50	198,60	0,00	10.871,10	9.702,27	180,55	0,00	9.882,82
6.332,60	59,20	0,00	6.391,80	5.756,91	53,82	0,00	5.810,73
7.020,80	53,80	0,00	7.074,60	6.382,55	48,91	0,00	6.431,45
11.113,50	259,30	0,00	11.372,80	10.103,18	235,73	0,00	10.338,91
9.589,80	151,70	0,00	9.741,50	8.718,00	137,91	0,00	8.855,91
5.649,20	34,70	0,00	5.683,90	5.135,64	31,55	0,00	5.167,18
3.973,00	20,20	0,00	3.993,20	3.611,73	18,36	0,00	3.630,09
113.683,16	1.320,30	0,00	115.003,46	103.348,24	1.200,27	0,00	104.548,51



**INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO PER FONTE DI FINANZIAMENTO**  
**Situazione al 31/12/2017**

**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 Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento.1° lotto strutturale	Metro Stesicoro-Aeroporto: 1° Lotto strutturale	€ 90.000.000,00	Delibera CIPE n.111/2006
		Metro Stesicoro-Aeroporto: Completamento intero intervento	€ 402.000.000,00	Program Comunitaria 2014-2020
2	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione "GIOVANNI XXIII" (esclusa), alla stazione "STESICORO" (inclusa). Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Metro Giovanni XXIII-Stesicoro: Opere Civili, Impianti Tecnologici e Armamento	€ 35.534.662,55	L. 211/92 L. 297/78
3	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa)	Metro Galatea-Giovanni XXIII: Opere civili - Galleria di linea e stazione	€ 23.604.572,08	L. 211/92 L. 385/90
		Metro Galatea-Giovanni XXIII: Opere Civili Galleria dalla progr. 295,48 alla progr. 244,48	€ 4.600.000,00	L. 211/92 L. 472/99 L. 297/78
		Metro Galatea-Giovanni XXIII: Interventi di Completamento	€ 19.060.000,00	P.O. FESR 2007-2013
4	Prolungamento della rete ferroviaria della F.C.E. nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione "BORGO" (esclusa), alla stazione "NESIMA" (inclusa) compresa la tratta in uscita della stazione Nesima e le stazioni intermedie di "MILO", "CIBALI" e "SAN NULLO"	Metro Borgo-Nesima: Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	€ 92.940.701,48	L. 211/92 L. 297/78
		Metro Borgo-Nesima: Interventi di Completamento	€ 11.045.000,00	P.O. FESR 2007-2013
5	Polenzamento e trasformazione della FCE nelle aree urbane di Catania e Misterbianco e della tratta submetropolitana fino a Paternò. Tratta compresa tra l'uscita della stazione "Nesima" e l'uscita della stazione Misterbianco Centro".Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Metro Nesima-Mist. Centro: 1° Lotto funzionale	€ 92.810.000,00	Delibera CIPE 62/2011
		Metro Nesima-Mist. Centro Completamento intero intervento	€ 124.000.000,00	P.O. FESR 2007-2013 (80,4 M€) CIPE 54/2016 (40 M€) CIPE 44/2016 (3,6 M€)



# TABELLA "B"

AVANZAMENTO PERCENTUALE DELLA SPESA DEGLI INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO - Situazione al 31/12/2017

AMMODERNAMENTO DELLA STRADA 2017  
(Certificati di pagamento)

PROGETTO	NUP	ATTO QUADRO/CAPI/CONTI UNICOMPLATE	ESECUTORI	MONTO CONTRATTO	SOMME ADDEBITORIE	MONTO COMPLESSIVO	Previsione Contrattuale		Somme e dispendio		TOTALE		SITUA. RESIDUA	
1			TECHNOSP.A	€ 32.772.291,79	€ 2.812.292,70	€ 35.584.584,49	€ 32.031.992,94	97,2%	€ 2.270.620,94	6,27%	€ 34.307.959,99	96,50%	€ 1.227.066,57	3%
2			ATI ODS MONTES MUGELLO	€ 3.984.678,05	€ 615.321,95	€ 4.600.000,00	€ 3.991.998,95	100,17%	€ 588.020,79	96,02%	€ 4.587.020,50	96,02%	€ 17.969,35	0%
3			ATI ODS INFRA TECH	€ 16.494.669,70	€ 2.959.390,30	€ 19.454.060,00	€ 13.471.812,42	69,27%	€ 1.390.055,89	6,92%	€ 17.201.893,31	89,20%	€ 1.852.130,69	10%
4			TECHNOSP.A	€ 42.223.533,86	€ 10.917.972,85	€ 53.141.506,71	€ 40.704.984,96	96,12%	€ 10.718.996,38	100,00%	€ 81.201.083,34	96,44%	€ 1.429.516,39	2%
5			ATI ODS SINT-SIDRINIS	€ 9.318.673,03	€ 1.729.129,97	€ 11.047.803,00	€ 8.068.710,11	69,87%	€ 1.305.072,90	75,51%	€ 9.374.000,01	84,87%	€ 1.671.269,99	15%
6			COOPERATIVA MANTOVINA & CANTINISTI - CAC DI BAVENNA SOCIETA' COOPERATIVA - COOPERATIVE SOCIETA' COOPERATIVA	€ 98.918.177,9	€ 18.968.822,22	€ 117.887.000,00	€ 6.380.017,78	10,28%	€ 320.888,44	1,29%	€ 124.274.009,22	87,7%	€ 20.520.862,78	97%
7				€ 251.295.173,88	€ 50.004.629,32	€ 402.000.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 402.000.000,00	100%
8			COOPERATIVA MANTOVINA & CANTINISTI - CAC DI BAVENNA SOCIETA' COOPERATIVA	€ 60.327.079,38	€ 12.425.500,42	€ 72.752.579,80	€ 28.559.200,98	39,26%	€ 2.589.099,53	20,23%	€ 1.31.061.103,51	33,26%	€ 617.148,69	66%
9				€ 104.419.693,63	€ 15.944.190,37	€ 120.363.884,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 120.363.884,00	100%
10														
11														
TOTALE				€ 743.889.027,08	€ 119.307.337,16	€ 863.196.364,24	€ 373.239.225,14		€ 13.564.719,88		€ 138.803.945,02		€ 664.491.492,32	



RENDICONTO FINANZIARIO 2017  
RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2017**

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2017	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2017	DIFFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.870.000,00	-	€ 3.870.000,00	€ 5.106.438,00	€ 1.236.438,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 170.656,00	€ 70.656,00
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 129.000,00	-	€ 129.000,00	€ 128.675,00	-€ 325,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT. RINNOVI CCNL	€ 1.900.000,00	-	€ 1.900.000,00	€ 2.151.222,00	€ 251.222,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.400.000,00	-	€ 25.400.000,00	€ 25.400.000,00	€ -
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ 5.000,00	-	€ 5.000,00	€ 57,00	-€ 4.943,00
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 50.000,00	-	€ 50.000,00	€ 193.941,00	€ 143.941,00
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	€ 18.165,00	-€ 1.835,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 48.000,00	-	€ 48.000,00	€ 57.841,00	€ 9.841,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ -	-	€ -	€ -	€ -
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 7.500.000,00	-	€ 7.500.000,00	€ 5.048.602,00	-€ 2.451.398,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 97.082,00	-€ 2.918,00
E10621	POSTE CORRETTIVE (INPS)	€ 25.000,00	-	€ 25.000,00	€ 73.137,00	€ 48.137,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 39.152.000,00</b>	<b>-</b>	<b>€ 39.152.000,00</b>	<b>€ 38.445.816,00</b>	<b>-€ 706.184,00</b>



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2017

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2017	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2017	DIFFERENZE CONS-PREV
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00	€ 11.201,00	€ -3.799,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 44.433,00	€ -5.567,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.875.000,00	€ 150.000,00	€ 15.025.000,00	€ 14.984.670,00	€ -40.330,00
U10212	oneri sociali	€ 4.630.000,00	€ -	€ 4.630.000,00	€ 4.121.275,00	€ -508.725,00
U10213	TFR	€ 1.230.000,00	€ -	€ 1.230.000,00	€ 1.107.893,00	€ -122.107,00
U10415	fitto illuminazione e riscaldamento	€ 1.300.000,00	€ -	€ 1.300.000,00	€ 1.299.274,00	€ -726,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ 50.000,00	€ 150.000,00	€ 78.852,00	€ -71.148,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 30.000,00	€ 29.975,00	€ -25,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 4.517,00	€ -483,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 924.436,00	€ -5.564,00
U10421	assicurazioni	€ 560.000,00	€ 65.000,00	€ 495.000,00	€ 471.794,00	€ -23.206,00
U10422	pubblicità	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 5.628,00	€ -14.372,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 27.894,00	€ -7.106,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 167.555,00	€ -22.445,00
U10425	ced	€ 180.000,00	€ 10.000,00	€ 190.000,00	€ 189.949,00	€ -51,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ 67.192,00	€ -7.808,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00	€ 70.000,00	€ 120.000,00	€ 103.573,00	€ -16.427,00
U10428	beni non attribuibili	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 99.118,00	€ -882,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.050.000,00	€ 320.000,00	€ 1.370.000,00	€ 1.344.155,00	€ -25.845,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 60.000,00	€ 5.000,00	€ 65.000,00	€ 61.131,00	€ -3.869,00
U10441	movimento e traffico	€ 40.000,00	€ 15.000,00	€ 55.000,00	€ 46.604,00	€ -8.396,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 600.000,00	€ 200.000,00	€ 800.000,00	€ 683.032,00	€ -116.968,00
U10450	beni per trazione	€ 1.800.000,00	€ -	€ 1.800.000,00	€ 1.708.173,00	€ -91.827,00
U10452	noleggj materiale rotabile	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 279.007,00	€ -20.993,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 2.500.000,00	€ -	€ 2.500.000,00	€ 1.988.399,00	€ -511.601,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.105.000,00	€ 200.000,00	€ 905.000,00	€ 790.364,00	€ -114.636,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 3.000.000,00	€ -	€ 3.000.000,00	€ 1.712.844,00	€ -1.287.156,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 4.900.000,00	€ 320.000,00	€ 5.220.000,00	€ 2.491.839,00	€ -2.728.161,00
U10732	servizio di cassa	€ 26.000,00	€ 5.000,00	€ 31.000,00	€ 28.347,00	€ -2.653,00
U10833	IVA su investimenti	€ 6.000.000,00	€ -	€ 6.000.000,00	€ 3.113.998,00	€ -2.886.002,00
U10834	Iva Split payment	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 481.513,00	€ -18.487,00
U10836	imposte e tasse	€ 400.000,00	€ 150.000,00	€ 550.000,00	€ 202.192,00	€ -347.808,00
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	€ 2.971.360,00	€ -	€ 2.971.360,00	€ -	€ -2.971.360,00
U10841	fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da provv. normative e/o contrattuali	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ -	€ -1.000.000,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	€ <b>51.817.360,00</b>	€ <b>-</b>	€ <b>51.817.360,00</b>	€ <b>38.670.827,00</b>	€ <b>-13.146.533,00</b>



**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2017**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	DIFFERENZE 2017/2016
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 9.709,00	€ 11.201,00	€ 1.492,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 42.657,00	€ 44.433,00	€ 1.776,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.534.787,00	€ 14.984.670,00	€ 1.449.883,00
U10212	oneri sociali	€ 3.798.661,00	€ 4.121.275,00	€ 322.614,00
U10213	TFR	€ 1.091.654,00	€ 1.107.893,00	€ 16.239,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 997.378,00	€ 1.299.274,00	€ 301.896,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 62.314,00	€ 78.852,00	€ 16.538,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 20.978,00	€ 29.975,00	€ 8.997,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.622,00	€ 4.517,00	€ -105,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 920.429,00	€ 924.436,00	€ 4.007,00
U10421	assicurazioni	€ 505.509,00	€ 471.794,00	€ -33.715,00
U10422	pubblicità	€ 2.888,00	€ 5.628,00	€ 2.740,00
U10423	contributi associativi	€ 29.244,00	€ 27.894,00	€ -1.350,00
U10424	provvigioni	€ 187.858,00	€ 167.555,00	€ -20.303,00
U10425	ced	€ 176.081,00	€ 189.949,00	€ 13.868,00
U10426	spese giudiziarie	€ 68.299,00	€ 67.192,00	€ -1.107,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 49.901,00	€ 103.573,00	€ 53.672,00
U10428	beni non attribuibili	€ 61.910,00	€ 99.118,00	€ 37.208,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 967.363,00	€ 1.344.155,00	€ 376.792,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 59.909,00	€ 61.131,00	€ 1.222,00
U10441	movimento e traffico	€ 32.214,00	€ 46.604,00	€ 14.390,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 272.387,00	€ 683.032,00	€ 410.645,00
U10450	beni per trazione	€ 1.655.985,00	€ 1.708.173,00	€ 52.188,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 199.310,00	€ 279.007,00	€ 79.697,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 809.129,00	€ 1.988.399,00	€ 1.179.270,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 461.088,00	€ 790.364,00	€ 329.276,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.054.080,00	€ 1.712.844,00	€ 658.764,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.185.000,00	€ 2.491.839,00	€ -4.693.161,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.300,00	€ 28.347,00	€ 6.047,00
U10833	IVA su investimenti	€ 3.419.082,00	€ 3.113.998,00	€ -305.084,00
U10834	Iva Split payment	€ 348.145,00	€ 481.513,00	€ 133.368,00
U10836	imposte e tasse	€ 104.041,00	€ 202.192,00	€ 98.151,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 38.154.912,00</b>	<b>€ 38.670.827,00</b>	<b>€ 515.915,00</b>



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2017 AL NETTO IVA INVESTIMENTI

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	DIFFERENZE 2017/2016
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 9.709,00	€ 11.201,00	-€ 1.492,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 42.657,00	€ 44.433,00	-€ 1.776,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.534.787,00	€ 14.984.670,00	-€ 1.449.883,00
U10212	oneri sociali	€ 3.798.661,00	€ 4.121.275,00	-€ 322.614,00
U10213	TFR	€ 1.091.654,00	€ 1.107.893,00	-€ 16.239,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 997.378,00	€ 1.299.274,00	-€ 301.896,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 62.314,00	€ 78.852,00	-€ 16.538,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 20.978,00	€ 29.975,00	-€ 8.997,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.622,00	€ 4.517,00	€ 105,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 920.429,00	€ 924.436,00	-€ 4.007,00
U10421	assicurazioni	€ 505.509,00	€ 471.794,00	€ 33.715,00
U10422	pubblicità	€ 2.888,00	€ 5.628,00	-€ 2.740,00
U10423	contributi associativi	€ 29.244,00	€ 27.894,00	€ 1.350,00
U10424	provvigioni	€ 187.838,00	€ 167.555,00	€ 20.303,00
U10425	ced	€ 176.081,00	€ 189.949,00	-€ 13.868,00
U10426	spese giudiziarie	€ 68.299,00	€ 67.192,00	€ 1.107,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 49.901,00	€ 103.573,00	-€ 53.672,00
U10428	beni non attribuibili	€ 61.910,00	€ 99.118,00	-€ 37.208,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 967.363,00	€ 1.344.155,00	-€ 376.792,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 59.909,00	€ 61.131,00	-€ 1.222,00
U10441	movimento e traffico	€ 32.214,00	€ 46.604,00	-€ 14.390,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 272.387,00	€ 683.032,00	-€ 410.645,00
U10450	beni per trazione	€ 1.655.985,00	€ 1.708.173,00	-€ 52.188,00
U10452	noleggj materiale rotabile	€ 199.310,00	€ 279.007,00	-€ 79.697,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 809.129,00	€ 1.988.399,00	-€ 1.179.270,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 461.088,00	€ 790.364,00	-€ 329.276,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.054.080,00	€ 1.712.844,00	-€ 658.764,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.185.000,00	€ 2.491.839,00	€ 4.693.161,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.300,00	€ 28.347,00	-€ 6.047,00
U10833	imposte e tasse	€ 104.041,00	€ 202.192,00	-€ 98.151,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 34.387.685,00</b>	<b>€ 35.075.316,00</b>	<b>-€ 687.631,00</b>



## RENDICONTO FINANZIARIO 2017

ENTRATE ED USCITE:

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



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017

GESTIONE DI COMPETENZA

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI

in Euro

DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE	
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc. lamento	Riscosse	Rimaste da risolvere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da risolvere	Totale (h + i)	Riscossioni complessive (e + i)	residui attivi f. esercizio (f + m)
TITOLO E0	a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	p	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE														
Categoria E000														
AVANZO PRESUNTIVO DI AMMINISTRAZIONE	105.392.158	-	105.392.158				105.392.158							
Totale Categoria 00	105.392.158	-	105.392.158				105.392.158							
TOTALE TITOLO: E0	105.392.158	-	105.392.158				105.392.158							
TITOLI														
ENTRATE CORRENTI														
Categoria 1														
(Vendita di servizi)														
1 Ricavi del Traffico	3.870.000	-	3.870.000	5.106.438	3.648.199	1.458.239	1.236.438	1.932.862	5.112	1.038.405	889.345	1.927.750	4.686.604	2.347.584
2 Ricavi fuori traffico	100.000	-	100.000	170.656	140.311	30.345	70.656	356.084	161.204	194.799	81	194.880	335.110	30.426
Totale Categoria 1	3.970.000	-	3.970.000	5.277.094	3.788.510	1.488.584	1.307.094	2.288.946	166.316	1.233.204	889.426	2.122.630	5.021.714	2.378.010
Categoria 3														
(Assegnazioni e Trasferimenti correnti)														
7 Ass. Min. Lavoro rimborso oneri da malattia	129.000	-	129.000	128.675	-	128.675	325	327.965	-	327.965	327.965	-	456.640	-
8 Contrib. M.I.T. per minori risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Ass. M. T. Fondi eser. C/leggi speciali	1.900.000	-	1.900.000	2.151.222	191.354	1.969.868	251.222	6.062.414	1.199.653	4.862.761	6.062.414	1.391.007	6.822.629	-
10 Ass. M. T. per spese pregresse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Assegnazione di fondi del Ministero dei	25.400.000	-	25.400.000	25.400.000	25.400.000	-	-	-	-	-	-	-	25.400.000	-
12 Trasporti per spese di esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Sovvenzioni e contributi enti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Assegnazioni fondi del Min. Trasporti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per copertura disavanz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 Min. Trasporti per TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 3	27.429.000	-	27.429.000	27.679.897	26.591.354	2.088.543	250.897	6.390.379	1.199.653	5.190.726	6.390.379	26.791.007	7.279.269	-
Categoria 5														
(Entrate non classificabili in altre voci)														
15 Interessi attivi	5.000	-	5.000	57	-	57	4.943	123	123	-	123	123	123	57
16 Recupero e rimborsi diversi	50.000	-	50.000	193.941	183.587	10.354	143.941	76.027	341	13.316	62.370	75.686	196.903	72.724
17 Vendita di oggetti e materiale di esercizio fuori uso	5.000	-	5.000	-	-	-	5.000	377	-	377	377	-	377	377
18 Altre Entrate	20.000	-	20.000	18.165	15.066	3.099	1.835	600	600	-	18.479	15.066	3.099	3.099
19 Affitti di immobili	48.000	-	48.000	57.841	36.603	21.238	9.841	19.411	932	14.706	3.773	18.479	51.309	25.011
20 Rimborsi I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	4.314.566	-	2.442.976	-	4.314.566	2.442.976	1.871.590
21 Iva Split Payment	7.500.000	-	7.500.000	5.048.602	5.048.602	-	2.451.398	-	-	-	-	5.048.602	97.082	-
22 Iva Reverse Charge	100.000	-	100.000	97.082	97.082	-	2.918	-	-	-	-	97.082	-	-
Totale Categoria 5	7.728.000	-	7.728.000	5.415.888	5.380.940	34.748	2.312.312	4.411.104	1.873	2.471.121	1.938.110	4.409.231	7.852.061	1.972.858
Categoria 6														
Poste correttive di spese correnti	25.000	-	25.000	73.137	65.211	7.926	49.137	62.066	55.125	6.939	2	6.941	72.150	7.928
Totale Categoria 6	25.000	-	25.000	73.137	65.211	7.926	48.137	62.066	55.125	6.939	2	6.941	72.150	7.928
TOTALE TITOLO N.1	39.152.000	-	39.152.000	38.445.816	34.926.015	3.619.801	706.184	13.152.495	223.314	4.910.917	8.018.264	12.929.181	39.736.932	11.638.065



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			RESIDUI			RISCONTI				
	INITIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	TOTALI	RISCOSE	RIMASTE	DIFFERENZA	RESIDUI	VARIAZIONI	RISCONTI	RIMASTE	TOTALE	RISCOSSIONI	TOTALE
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO 2</b>														
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>														
Categoria 7 (Alienaz. beni dotazione patrimoniale Ricavi da vendita di beni patrimoniali)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 7</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 10 (Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazione patrimoniale)	6.000.000	-	6.000.000	6.380.138	5.835.818	544.320	380.138	-	-	-	-	-	5.835.818	544.320
35 Assegnazioni per incrementi patrimon.	1.000.000	-	1.000.000	804.289	804.289	-	195.711	-	-	-	-	-	804.289	-
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	47.962.000	-	47.962.000	14.456.492	14.456.492	-	33.505.508	9.961.491	-	9.961.491	-	9.961.491	24.417.983	-
41 Contributi della Regione per investimenti														
<b>Totale Categoria 10</b>	<b>55.292.000</b>	-	<b>55.292.000</b>	<b>21.640.919</b>	<b>21.096.599</b>	<b>544.320</b>	<b>33.851.081</b>	<b>9.961.491</b>	-	<b>9.961.491</b>	-	<b>9.961.491</b>	<b>31.058.090</b>	<b>544.320</b>
Categoria 11 (Riscossione crediti)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45 Rimborso IVA su investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47 Prelavamento di depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 11</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	848.680	-	848.680	212.170	212.170	-	636.510	-	-	-	-	-	212.170	-
54 Progetta. Legge 443/01	848.680	-	848.680	212.170	212.170	-	636.510	-	-	-	-	-	212.170	-
<b>Totale Categoria 12</b>	<b>848.680</b>	-	<b>848.680</b>	<b>212.170</b>	<b>212.170</b>	-	<b>636.510</b>	-	-	-	-	-	<b>212.170</b>	-
<b>TOTALE TITOLO N.2</b>	<b>56.140.680</b>	-	<b>56.140.680</b>	<b>21.853.089</b>	<b>21.308.769</b>	<b>544.320</b>	<b>34.287.591</b>	<b>9.961.491</b>	-	<b>9.961.491</b>	-	<b>9.961.491</b>	<b>31.270.260</b>	<b>544.320</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m)	
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				
	INITIALE	VARIAZIONI IN + IN -	DEFINITIVE	TOTALI ACCIAIAMENTO	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	DIFFERENZA SULLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI IN + IN -	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE (h + i)		RISCOSSIONI COMPLESSIVE (e + l)
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	3.836.914	3.782.386	54.528	363.086	187.252	2.872	32	184.380	3.966.734	54.560	
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.702.060	1.687.470	14.590	497.940	25.650	-	-	25.650	1.713.120	14.590	
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.407.118	1.407.118	-	592.882	16.983	-	16.983	16.983	1.407.118	16.983	
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	1.000	1.000	-	49.000	-	-	-	-	1.000	-	
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.144.300	9.144.300	-	855.700	-	-	-	-	9.144.300	-	
59 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	36.604	29.576	7.028	63.396	5.116	4.999	3	117	29.690	7.031	
60 Dotazione economato	8.000	-	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-	-	8.000	-	
<b>Totale Categoria 13</b>	<b>18.558.000</b>	<b>-</b>	<b>18.558.000</b>	<b>16.135.996</b>	<b>16.059.850</b>	<b>76.146</b>	<b>2.422.004</b>	<b>235.001</b>	<b>7.871</b>	<b>17.018</b>	<b>227.130</b>	<b>16.269.962</b>	<b>93.164</b>	
<b>TOTALI TITOLO N. 3</b>	<b>18.558.000</b>	<b>-</b>	<b>18.558.000</b>	<b>16.135.996</b>	<b>16.059.850</b>	<b>76.146</b>	<b>2.422.004</b>	<b>235.001</b>	<b>7.871</b>	<b>17.018</b>	<b>227.130</b>	<b>16.269.962</b>	<b>93.164</b>	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							TOTALE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			
	Initiali	Variations In + In -	Definitive	Totals Impegni	Pagable	Remains da pagare	Differenza sulle previsioni	Residuals ad inizio esercizio	Variations In + In -	Pagati	Remains da pagare	Totale (h + i)	Pagamenti complessivi (e + i)	Residuals passivi f. esercizio (f + m)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	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	5.000	15.000	11.201	10.691	510	3.799	654	-	654	-	654	11.345,00	510	
2 Compensi indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	50.000	-	50.000	44.433	43.534	899	5.567	1.262	-	1.262	-	1.262	44.796,00	899	
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>60.000</b>	<b>5.000</b>	<b>65.000</b>	<b>55.634</b>	<b>54.225</b>	<b>1.409</b>	<b>9.366</b>	<b>1.916</b>	<b>-</b>	<b>1.916</b>	<b>-</b>	<b>1.916</b>	<b>56.141,00</b>	<b>1.409</b>	
<b>Categoria 2</b> (Spese per il personale)															
11 Retribuzioni lordi per il personale	14.875.000	150.000	15.025.000	14.984.670	14.901.330	83.340	40.330	48.863	-	-	-	-	14.901.330	83.340	
12 Oneri aziendali	4.630.000	-	4.630.000	4.121.275	3.582.740	538.535	508.725	488.358	-	488.358	-	-	4.071.098	538.535	
13 Accantonamento TFR	1.230.000	-	1.230.000	1.107.893	478.496	629.397	122.107	11.262.824	-	574.788	-	-	1.053.284	11.317.272	
<b>Totale Categoria 2</b>	<b>20.735.000</b>	<b>150.000</b>	<b>20.885.000</b>	<b>20.213.838</b>	<b>18.962.566</b>	<b>1.251.272</b>	<b>671.162</b>	<b>11.800.045</b>	<b>49.024</b>	<b>1.063.146</b>	<b>10.687.875</b>	<b>11.751.021</b>	<b>20.025.712,00</b>	<b>11.939.147</b>	
<b>Categoria 4</b> (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)															
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.300.000	-	1.300.000	1.299.274	1.109.596	189.678	726	173.884	-	76.241	-	55	1.185.837	189.623	
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	50.000	150.000	78.852	53.173	25.679	71.148	43.890	-	16.190	-	27.002	69.363	52.681	
17 Rimborso per viaggi e trasferte	25.000	5.000	30.000	29.975	29.975	-	25	2.550	-	2.526	-	-	32.501	-	
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	4.517	2.754	1.763	483	1.795	-	18	-	1.642	2.772	3.405	
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autoveicoli	930.000	-	930.000	924.436	677.703	246.733	5.564	226.184	-	205.155	-	5.944	882.858	252.677	
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21 Assicurazioni diverse	560.000	65.000	495.000	471.794	471.794	-	23.206	-	-	-	-	-	471.794	-	
22 Pubblicità	20.000	-	20.000	5.628	3.200	2.428	14.372	817	-	-	-	817	3.200	3.245	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			RESIDUI			PASSIVI				
	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	
( SEGUE TITOLO 1 - Categoria 4) SPESE CORRENTI														
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	27.894	27.894	-	-	7.106	-	-	-	-	27.894	-
24 Provvigioni	190.000	-	190.000	167.555	111.076	56.479	40.289	22.445	40.057	232	40.289	151.133	56.711	
25 C. E. D.	180.000	10.000	190.000	189.949	170.854	19.095	85.815	51	27.192	48.001	75.193	198.046	67.086	
26 Spese giudiziarie	75.000	-	75.000	67.192	64.194	2.998	10.190	7.808	10.190	-	10.190	74.384	2.998	
27 Spese diverse	50.000	70.000	120.000	103.573	94.987	8.586	19.875	3.761	7.834	8.280	16.114	102.821	16.866	
28 Acquisti di beni non attribuibili	100.000	-	100.000	99.118	38.786	60.332	21.774	2.602	14.292	4.880	19.172	53.078,00	65.212	
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.050.000	320.000	1.370.000	1.344.155	950.822	393.333	486.912	25.845	211.748	275.164	486.912	1.162.570,00	668.497	
30 Collaudi ed ispezioni	60.000	5.000	65.000	61.131	60.160	971	3.077	3.869	2.772	305	3.077	62.932,00	1.276	
41 Movimento e traffico	40.000	15.000	55.000	46.604	46.604	-	16.071	8.396	14.647	1.424	16.071	61.251,00	1.424	
49 Energia elettrica per trazione	600.000	200.000	800.000	683.032	683.027	5	-	116.968	-	-	-	683.027,00	5	
50 Acquisto di beni per trazione	1.800.000	-	1.800.000	1.708.173	1.579.275	128.898	217.285	35.085	171.812	10.388	182.200	1.751.087,00	139.286	
51 Acquisto di servizi per trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
52 Noleggi passivi materiale rotabile	300.000	-	300.000	279.007	234.054	44.953	127.281	6.594	119.303	1.384	120.687	353.357,00	46.337	
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	2.500.000	-	2.500.000	1.988.399	639.335	1.349.064	568.831	61.942	398.152	108.737	506.889	1.037.487	1.457.801	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										TOTALE
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					RESIDUI					PASSIVI					
	Iniziali	Variazioni In + In -	Definitive	Totale 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 (SEGUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI)	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p							
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab.	1.105.000	- 200.000	905.000	790.364	428.278	362.086	- 114.636	256.448	-	137.290	119.218	256.448	565.508,00	481.304							
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	3.000.000	-	3.000.000	1.712.844	771.295	941.589	- 1.287.156	935.074	3.982	504.583	426.509	931.092	1.275.838,00	1.368.098							
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	4.900.000	- 320.000	4.580.000	2.491.839	418.195	2.073.644	- 2.088.161	4.526.683	- 252.021	2.771.632	1.503.030	4.274.662	3.189.827,00	3.576.674							
<b>Totale Categoria 4</b>	<b>19.025.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>19.015.000</b>	<b>14.575.305</b>	<b>8.666.991</b>	<b>5.908.314</b>	<b>- 4.439.695</b>	<b>7.764.715</b>	<b>- 490.239</b>	<b>4.731.574</b>	<b>2.542.902</b>	<b>7.274.476</b>	<b>13.398.565,00</b>	<b>8.451.216</b>							
Categoria 7 (Oneri finanziari)																					
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
32 Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	26.000	5.000	31.000	28.347	-	28.347	- 2.653	21.982	-	21.982	-	21.982	21.982	28.347							
<b>Totale Categoria 7</b>	<b>26.000</b>	<b>5.000</b>	<b>31.000</b>	<b>28.347</b>	<b>-</b>	<b>28.347</b>	<b>- 2.653</b>	<b>21.982</b>	<b>-</b>	<b>21.982</b>	<b>-</b>	<b>21.982</b>	<b>21.982</b>	<b>28.347</b>							
Categoria 8 (Oneri tributari)																					
33 IVA su investimenti	6.000.000	-	6.000.000	3.113.998	3.113.998	-	2.886.002	-	-	-	-	-	3.113.998	-							
34 Iva Split Payment	500.000	-	500.000	481.513	-	481.513	- 18.487	348.145	-	348.145	-	348.145	348.145	481.513							
36 Imposte e tasse	400.000	- 150.000	250.000	202.192	188.564	13.628	- 47.808	21.225	-	8.939	12.286	21.225	197.503	25.914							
<b>Totale Categoria 8</b>	<b>6.900.000</b>	<b>- 150.000</b>	<b>6.750.000</b>	<b>3.797.703</b>	<b>3.302.562</b>	<b>495.141</b>	<b>- 2.952.297</b>	<b>369.370</b>	<b>-</b>	<b>357.084</b>	<b>12.286</b>	<b>348.145</b>	<b>3.659.646</b>	<b>507.427</b>							
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	2.971.360	-	2.971.360	-	-	-	- 2.971.360	-	-	-	-	-	-	-							
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	- 1.000.000	-	-	-	-	-	-	-							
42 Spese afferenti esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
<b>Totale Categoria 9</b>	<b>5.071.360</b>	<b>-</b>	<b>5.071.360</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 5.071.360</b>	<b>16.471</b>	<b>-</b>	<b>16,471</b>	<b>-</b>	<b>16,471</b>	<b>-</b>	<b>16,471</b>							
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)																					
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
<b>Totale Categoria 10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>							
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>51.817.360</b>	<b>-</b>	<b>51.817.360</b>	<b>38.670.827</b>	<b>30.986.344</b>	<b>7.684.483</b>	<b>- 13.146.533</b>	<b>19.974.499</b>	<b>- 539.263</b>	<b>6.175.702</b>	<b>13.259.534</b>	<b>19.414.011</b>	<b>37.162.046</b>	<b>20.944.017</b>							



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
	Initiali	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)	Pagamenti complessivi (e + l)	residui passivi f. esercizio (f + m)			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p				
cap																	
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE																	
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)																	
74 Acquisti per incrementi patrimoniali	11.733.091	-	11.733.091	6.778.194	6.771.876	6.308	4.954.907	5.607.947	-	3.519.146	2.088.801	5.607.947	10.291.022	2.095.109			
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	9.250.804	-	9.250.804	3.151.158	344.119	2.807.039	6.099.646	3.046.207	-	1.888.240	1.157.967	3.046.207	2.232.359	3.965.006			
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
77 Acquisito di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
78 Investimenti finanziati da Regioni ed altri Enti	134.833.155	-	134.833.155	19.433.391	17.117.887	2.315.504	115.399.764	-	-	-	-	-	17.117.887	2.315.504			
79 Acquisito di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	133.737	-	-	133.737	133.737	-	133.737			
80 Acquisti legge 472/99(elettrotreni)	-	-	-	-	-	-	-	1.549.800	-	-	1.549.800	1.549.800	-	1.549.800			
81 Acquisti legge 488/99(treni superficie)	-	-	-	-	-	-	-	27.582	-	-	27.582	27.582	-	239.752			
82 Progett. Preliminare legge obbiettivo	848.680	-	848.680	212.170	212.170	-	636.510	-	-	-	-	-	-	-			
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	330.000	-	330.000	-	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-	-			
<b>Totale Categoria 11</b>	<b>156.995.730</b>	<b>-</b>	<b>156.995.730</b>	<b>29.574.903</b>	<b>24.446.052</b>	<b>5.128.851</b>	<b>127.420.827</b>	<b>10.365.273</b>	<b>-</b>	<b>5.434.968</b>	<b>4.930.305</b>	<b>10.365.273</b>	<b>29.881.020</b>	<b>10.059.156</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>-</b>			
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	<b>156.995.730</b>	<b>-</b>	<b>156.995.730</b>	<b>29.574.903</b>	<b>24.446.052</b>	<b>5.128.851</b>	<b>127.420.827</b>	<b>10.365.273</b>	<b>-</b>	<b>5.434.968</b>	<b>4.930.305</b>	<b>10.365.273</b>	<b>29.881.020</b>	<b>10.059.156</b>			



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				
	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)	
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	3.835.977	3.491.352	344.625	328.637	-	327.046	1.591	328.637	3.818.398	346.216		
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.702.060	1.503.351	198.709	243.562	-	180.963	62.599	243.562	1.684.314	281.308		
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.407.212	1.280.821	126.391	124.823	-	118.385	6.438	124.823	1.399.206	132.829		
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	775	-	-	775	775	-	775		
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-	1.000	-		
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.144.300	9.144.300	-	139	-	-	139	139	9.144.300	139		
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	29.576	29.576	-	14.415	-	-	14.415	14.415	29.576	14.415		
99 Dotazione economico	8.000	-	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-	-	8.000	-		
Totale Categoria 16	18.558.000	-	18.558.000	16.128.125	15.458.400	669.725	712.351	-	626.394	85.957	712.351	16.084.794	755.682		
TOTALI TITOLO N.3	18.558.000	-	18.558.000	16.128.125	15.458.400	669.725	712.351	-	626.394	85.957	712.351	16.084.794	755.682		



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2017

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione

(in EURO)

	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui:				
	c/competenza:	72.194.634	34.826.015	21.308.769	16.059.850
	c/residui:	15.082.520	4.910.917	9.961.491	210.112
	<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	<b>87.277.154</b>	<b>39.736.932</b>	<b>31.270.260</b>	<b>16.269.962</b>
II	PAGAMENTI di cui:				
	c/competenza:	70.890.796	30.986.344	24.446.052	15.458.400
	c/residui:	12.237.064	6.175.702	5.434.968	626.394
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>83.127.860</b>	<b>37.162.046</b>	<b>29.881.020</b>	<b>16.084.794</b>
III	TOTALE VARIAZIONE CASSA NELL'ESERCIZIO	4.149.294	2.574.886	1.389.240	185.168
IV	DISPONIBILITA' DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	128.529.166	26.792.984	101.258.832	477.350
V	FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2017	132.678.460	29.367.870	102.648.072	662.518
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2017 di cui:				
	c/competenza:	4.240.267	3.619.801	544.320	76.146
	c/residui:	8.035.282	8.018.264	-	17.018
	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE )	<b>12.275.549</b>	<b>11.638.065</b>	<b>544.320</b>	<b>93.164</b>
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI	144.954.009	41.005.935	103.192.392	755.682
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2017				
	c/competenza:	13.483.059	7.684.483	5.128.851	669.725
	c/residui:	18.275.796	13.259.534	4.930.305	85.957
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE USCITE)	<b>31.758.855</b>	<b>20.944.017</b>	<b>10.059.156</b>	<b>755.682</b>
IX	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	113.195.154	20.061.918	93.133.236	-



VERBALE N. 1/2018

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2018, il giorno 31 del mese di gennaio, alle ore 10.30, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto prot. 000014-28.01.2016 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, giusta convocazione del presidente del 16 Gennaio 2018.

I Revisori sono:

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

Si procede con il seguente ordine del giorno:

1. *Riconciliazione saldo cassa / estratto conto bancario al 31/12/2017.*

FCE	EURO	EURO
In Banca D'Italia al 01/01/17	€ 128.529.166,76	
Mandati in c/competenza (ultimo mandato emesso n.4896 del 21/12/2017)		€ 70.890.798,00
Mandati in c/residuo (ultimo mandato emesso n. 4872 del 21/12/2017)		€ 12.401.142,39
<b>Ammontare mandati emessi ()</b>		<b>€ 83.291.940,39</b>
Reversali in competenza (ultima reversale emessa n.1588 del 29/12/2017)	€ 72.358.712,36	
Reversali a residuo (ultima reversale emessa n.1502 del 13/12/2017)	€ 15.082.521,95	
<b>Ammontare reversali emesse ()</b>	<b>€ 87.441.234,31</b>	
Saldo di cassa		€ 132.678.460,68
<b>TOTALE</b>	<b>€ 215.970.401,07</b>	<b>€ 215.970.401,07</b>



Il saldo di cassa sopra riportato, derivante dal giornale di cassa tenuto dalla Gestione Governativa di € 132.678.460,68 concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credito Siciliano Spa alla data del 31/12/2017, pari ad € 132.678.460,68.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11.15, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Il Collegio dei Revisori



MITTENTE

Ferrovìa Circumetnea  
Via Caronda 352/A  
95128 Catania (CT)

Spett.le  
Credito Siciliano  
Sede Centrale  
95024 Acireale (CT)

**FONDI A DISPOSIZIONE DELL'ENTE AL 31 DICEMBRE 2017**

Fondi presso il Tesoriere	€	0,00
Fondi presso Banca Italia	€	132.678.460,68
<b>Saldo al 31 dicembre 2017</b>	<b>" a "</b>	<b>€ 132.678.460,68</b>
Anticipazione accordata	" b "	€ 0,00
<b>Fondi vincol. (eviden. contab.) nel dettaglio vedi allegato "A"</b>	€	<b>84.210.669,87</b>

**CARICO**

1) Fondo di cassa al 01 gennaio 2017	€	128.529.166,76
2) Reversali ricevute	€	87.441.234,31
3) Reversali riscosse	€	87.441.234,31
4) Reversali da riscuotere	€	0,00
5) Provvisori entrata in attesa reversali	€	0,00
<b>TOTALE " A "</b>	€	<b>215.970.401,07</b>

**SCARICO**

1) Mandati di pagamento ricevuti	€	83.291.940,39
2) Mandati pagati	€	83.291.940,39
3) Mandati da pagare	€	0,00
4) Provvisori uscita in attesa mandati	€	0,00
<b>TOTALE " B "</b>	€	<b>83.291.940,39</b>
<b>TOT.GEN.(A-B)</b>	€	<b>132.678.460,68</b>

1) Utilizzo anticipazione	€	0,00
2) Rimborso anticipazione	€	0,00
<b>SALDO UTILIZZO ANTICIPAZIONE</b>	<b>" c "</b>	<b>€ 0,00</b>
1) Fondi vincolati	" d "	€ 84.210.669,87
2) Somme riservate	" e "	€ 0,00
<b>DISPONIBILITA' DI CASSA</b>	<b>( a+b-c-d-e )</b>	<b>€ 48.467.790,81</b>

A conclusione del riscontro effettuato, il Responsabile del Servizio Finanziario certifica la concordanza delle risultanze contabili di cassa con quella della contabilità comunale.

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.

..... 30 GEN. 2018





# RENDICONTO FINANZIARIO 2017

## ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

- RIACCERTATI
- RADIATI



## Introduzione

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

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

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

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

Per quanto riguarda i residui attivi, sono stati radiati € 231.185,00 di cui:

- € 5.112,00 afferenti crediti verso i comuni per sopravvenuta inesigibilità;

- € 161.204,00 relativi alle fatture emesse nei confronti della Simeto Docks a fronte contratto n. 75733 n. 1960/Raccolta e dell'atto aggiuntivo Rep.82261 Racc. 22400; con atto di risoluzione consensuale registrato al n. 6102 del Repertorio e n. 4955/Raccolta, le parti con decorrenza 01/01/2018, hanno rinunciato l'uno nei confronti dell'altro alle contestazioni e pretese relative ai rapporti tra loro intercorsi.

- € 55.125,00 afferenti regolarizzazioni contabile su sgravio INPS ex DM 27/12/12.

Sono stati riaccertati € 12.275.549,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 539.263,00, afferenti storni di impegni di spesa non più attuali, in particolare:

- € 252.021,00 relativi al capitolo U10473 "Acquisto servizi per impianti fissi": - contratto Sicilville SRL - servizio di decespugliamento e diserbamento delle erbe infestanti la sede ferroviaria della FCE dalla stazione di Catania porto alla stazione di Riposto;

- € 68.068,00 relativi al capitolo di spesa U10415 "Affitto, illuminazione e riscaldamento": - contratto Trenitalia spa – servizio di noleggio di attrezzature necessarie alla manutenzione del materiale rotabile metro;

Sono stati riaccertati € 31.758.855,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017  
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui	
			Anno
E10101	Ricavi del traffico	34.552,00	2013
		49.926,00	2014
		218.334,00	2015
		586.532,00	2016
		1.458.240,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>2.347.584,00</b>	
	Ricavi fuori traffico	81,00	2016
		30.345,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>30.426,00</b>	
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA	160.149,00	2015
		167.816,00	2016
		128.675,00	2017
		<b>456.640,00</b>	
		645.385,00	2013
		1.425.059,00	2014
		1.378.249,00	2015
		1.414.068,00	2016
		1.959.868,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>6.822.629,00</b>	
E10515	Interessi attivi	57,00	2017
		<b>57,00</b>	
		6.320,00	1999
		15.706,00	2010
		40.346,00	2016
		10.352,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>72.724,00</b>	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	377,00	2014
		<b>377,00</b>	
		3.099,00	2017
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	<b>3.099,00</b>	
		1.701,00	2012
		1.602,00	2013
		470,00	2016
		21.238,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>25.011,00</b>	
E10519	Affitti di immobili	1.803.079,00	2014
		68.511,00	2015
		<b>1.871.590,00</b>	
	Rimborsi I V A		
	<b>Totale Residui</b>	<b>1.871.590,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017

ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

E10621	Poste correttive di spese correnti	7.928,00	2017
	<i>Totale Residui</i>	<b>7.928,00</b>	
<b>TOTALE TITOLO 1</b>		<b>11.638.065,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

<b>Capitolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Residui</b>	<b>Anno</b>
E21035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	544.320,00	2017
	<i>Totale Residui</i>	544.320,00	
<b>TOTALE TITOLO 2</b>		<b>544.320,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017**  
**ELENCO RESIDUI ATTIVI - PARTITE DI GIRO**

E31352	Ritenute erariali	34,00	2016
		54.526,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>54.560,00</b>	
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	14.590,00	2017
		<b>14.590,00</b>	
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
	<b>Totale Residui</b>	<b>16.983,00</b>	
E31359	Varie ed eventuali	7.031,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>7.031,00</b>	
<b>TOTALE TITOLO 3</b>		<b>93.164,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	€ 510,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 510,00</b>	
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	€ 899,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 899,00</b>	
U10211	Retribuzioni lorde personale	€ 83.340,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 83.340,00</b>	
U10212	Oneri Aziendali	€ 538.535,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 538.535,00</b>	
		€ 1.266.924,00	2005
		€ 3.549.532,00	2010
		€ 851.856,00	2011
		€ 1.956.672,00	2012
		€ 644.663,00	2013
		€ 764.364,00	2014
		€ 670.917,00	2015
		€ 729.920,00	2016
		€ 882.424,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 11.317.272,00</b>	
		-€ 364,00	2015
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 310,00	2016
		€ 189.677,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 189.623,00</b>	
		€ 23.478,00	2015
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 3.526,00	2016
		€ 25.677,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 52.681,00</b>	
U10418	Spese di rappresentanza	€ 1.642,00	2016
		€ 1.763,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.405,00</b>	
		€ 4.089,00	2015
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 1.856,00	2016
		€ 246.732,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 252.677,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10422	Pubblicità	€ 817,00	2016
		€ 2.428,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.245,00</b>	
U10424	Provvigioni	€ 231,00	2015
		€ 56.480,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 56.711,00</b>	
U10425	C. E. D.	€ 22.041,00	2015
		€ 25.960,00	2016
		€ 19.095,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 67.096,00</b>	
U10426	Spese giudiziarie	€ 2.998,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 2.998,00</b>	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	€ 3,00	2015
		€ 8.276,00	2016
		€ 8.587,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 16.866,00</b>	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€ 277,00	2012
		€ 5.158,00	2016
		€ 60.331,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 65.212,00</b>	
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€ 12.240,00	2010
		€ 44.326,00	2011
		€ 90.091,00	2012
		€ 28.729,00	2013
		€ 26.800,00	2014
		€ 24.356,00	2015
		€ 48.623,00	2016
		€ 393.332,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 668.497,00</b>	
U10430	Collaudi ed ispezioni	€ 305,00	2016
		€ 971,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.276,00</b>	
U10441	Movimento e traffico	€ 1.424,00	2016



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI**

Capitolo	Descrizione	Totale Residui	Residui	Anno
		€ 1.424,00		
U10449	Energia elettrica per trazione	€ 5,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 5,00		
U10450	Acquisto beni per trazione	€ 8.167,00		2015
		€ 2.220,00		2016
		€ 128.899,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 139.286,00		
U10452	Noleggj passivi di materiale rotabile	€ 1.384,00		2016
		€ 44.953,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 46.337,00		
		€ 23.020,00		2013
		€ 15.014,00		2014
		€ 751,00		2015
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€ 69.836,00		2016
		€ 1.349.180,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 1.457.801,00		
		€ 57.488,00		2011
		€ 3.631,00		2013
		€ 11.947,00		2014
		€ 6.075,00		2015
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€ 40.077,00		2016
		€ 362.086,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 481.304,00		
		€ 4.356,00		2012
		€ 3.300,00		2014
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€ 4.538,00		2015
		€ 414.316,00		2016
		€ 941.588,00		2017
	<b>Totale Residui</b>	€ 1.368.098,00		
		€ 19.476,00		2013
		€ 103.214,00		2014
		€ 136.754,00		2015
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	€ 1.243.586,00		2016



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
		€ 2.073.644,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	€ <b>3.576.674,00</b>	
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	€ 28.347,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	€ <b>28.347,00</b>	
U10834	IVA SPLIT PAYMENT	€ 481.513,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	€ <b>481.513,00</b>	
		€ 10.263,00	2013
		€ 1.177,00	2014
		€ 847,00	2016
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€ 13.627,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	€ <b>25.914,00</b>	
U10942	Spese Afferenti Esercizi Pregressi	€ 16.471,00	2005
	<b>Totale Residui</b>	€ <b>16.471,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€ <b>20.944.017,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**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
		€ 22.500,00	2009
		€ 46.281,00	2010
		€ 1.150,00	2011
		€ 30.319,00	2012
		€ 17.003,00	2014
		€ 185.131,00	2015
		€ 1.225.130,00	2016
		€ 6.307,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 2.095.109,00</b>	
		€ 196.734,00	2009
		€ 44.369,00	2010
		€ 41.779,00	2011
		€ 543.540,00	2012
		€ 331.546,00	2013
		€ 2.807.038,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.965.006,00</b>	
U21178	Investimenti finanziati da Regione e altri Enti	€ 2.315.504,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 2.315.504,00</b>	
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (ELETTROTRENI)	€ 133.737,00	2003
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 133.737,00</b>	
U21181	Acquisti ex Legge 488/99 E 388/00 (TRENI DI SUPERFICE)	€ 1.549.800,00	2011
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.549.800,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>€ 10.059.156,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO**

Capitolo	Descrizione	Residui	
			Anno
U31691	Ritenute erariali	7,00	2010
		1.583,00	2012
		344.626,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>346.216,00</b>	
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	398,00	2010
		361,00	2012
		3.623,00	2013
		48.204,00	2014
		10.013,00	2015
		198.709,00	2017
			<b>Totale Residui</b>
		1.238,00	2008
		369,00	2011
		155,00	2012
		-342,00	2014
		259,00	2015
		4.760,00	2016
		126.390,00	2017
	<b>Totale Residui</b>	<b>132.829,00</b>	
U31694	Anticipazioni e depositi	775,00	2000
	<b>Totale Residui</b>	<b>775,00</b>	
		-2.346,00	
U31697	Partite in sospeso	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>755.682,00</b>	



# FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017

Elenco sintetico dei residui attivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
E10101	Ricavi del traffico	€	2.474	2014
		€	430	2015
		€	2.208	2016
		<b>Totale Residui -€</b>		<b>5.112</b>
E10102	Ricavi fuori traffico	€	22.795	2012
		€	138.409	2013
		<b>Totale Residui -€</b>		<b>161.204</b>
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	€	160	2013
		€	6	2015
		€	175	2016
		<b>Totale Residui -€</b>		<b>341</b>
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	€	600	2016
E10519	Affitti di immobili	€	430	2012
		€	932	2013
		€	430	2016
		<b>Totale Residui -€</b>		<b>932</b>
E10621	Poste correttive di spese correnti	€	55.125	2013
E31352	Ritenute erariali	€	24	2010
		€	697	2013
		€	707	2014
		€	1.444	2015
				<b>Totale Residui -€</b>



# FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017

Elenco sintetico dei residui attivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
E31359	Varie ed eventuali	-€	398	2013
		-€	4.601	2015
		Totale Residui -€		4.999
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI RADIATI</b>		<b>-€</b>	<b>231.185</b>	



# FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017

Elenco sintetico dei residui passivi radiati

Capitolo	Descrizione Capitolo	Residuo Radiato	Anno Impegno
U10211	Retribuzioni lorde personale	-€ 48.863	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 48.863</b>	
U10213	Accantonamento TFR	-€ 158	2013
U10213		-€ 3	2014
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 161</b>	
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	-€ 366	2015
U10415		-€ 97.332	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 97.698</b>	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	-€ 257	2014
U10416		-€ 396	2015
U10416		-€ 45	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 698</b>	
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	-€ 24	2014
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 24</b>	
U10418	Spese di rappresentanza	-€ 125	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 125</b>	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	-€ 15.085	2014
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 15.085</b>	
U10425	C. E. D.	-€ 1.010	2015
U10425		-€ 9.612	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 10.622</b>	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	-€ 3.267	2015
U10427		-€ 494	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 3.761</b>	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	-€ 1.718	2013
U10428		-€ 751	2014
U10428		-€ 130	2015
U10428		-€ 4	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 2.602</b>	



# FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2017

Elenco sintetico dei residui passivi radiati

Capitolo	Descrizione Capitolo	Residuo Radiato	Anno Impegno
U10450	Acquisto beni per trazione	-€ 3.809	2014
U10450		-€ 12.013	2015
U10450		-€ 19.263	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 35.085</b>	
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	-€ 1.651	2014
U10452		-€ 4.943	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 6.594</b>	
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	-€ 19	2013
U10460		-€ 10.523	2014
U10460		-€ 51.400	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 61.942</b>	
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	-€ 3.238	2014
U10471		-€ 744	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 3.982</b>	
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	-€ 252.021	2016
	<b>Totale Residui</b>	<b>-€ 252.021</b>	
<b>Totale Residui passivi radiati</b>		<b>-€ 539.263</b>	



# RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2017

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI  
(allegata al verbale n°8 del 07/06/2018)
- DELIBERA DEL GESTORE N.921 DELL'11/06/2018



## GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA – CATANIA

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2018, il giorno 07 del mese di giugno, alle ore 10.30, 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 R00014, e successiva integrazione di cui al Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 227 del 02/05/2018.

Si procede con l'esame del rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2017.

Il documento contabile è corredato dalla relazione esplicativa dei responsabili aziendali ed è stato trasmesso dalla Gestione al Collegio con nota prot. n. 5396 del 03/05/2018.

Premesso che nel corso dell'esercizio il Collegio ha effettuato le previste periodiche verifiche contabili, il rendiconto 2017 presenta le seguenti risultanze:

#### RISCOSSIONI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	34.826.015,00	4.910.917,00
C/Capitale	21.308.769,00	9.961.491,00
Partite di giro	<u>16.059.850,00</u>	<u>210.112,00</u>
Totale	72.194.634,00	15.082.520,00

**Totale generale 87.277.154,00**

#### PAGAMENTI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	30.986.344,00	6.175.702,00
C/Capitale	24.446.052,00	5.434.968,00
Partite di giro	<u>15.458.400,00</u>	<u>626.394,00</u>
Totale	70.890.796,00	12.237.064,00

**Totale generale 83.127.860,00**

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 31/12/17 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 164.080,00 (cap. di bilancio E10622 recupero del 70% del TFR). Il predetto scostamento è dovuto alla contabilizzazione di quota parte di TFR (70%) in



RR  
DP  
Ces

quanto corrisponde alla quota TFR anticipata ai dipendenti e detratta dai residui passivi del TFR in sede di liquidazione dello stesso.

Il Collegio evidenzia che l'avanzo di cassa al 31.12.2017 è pari ad € 132.678.460,00, come da riconciliazione del saldo di cassa/estratto conto bancario al 31/12/2017 riportata nel verbale n. 1/2018.

Fra le entrate correnti si sottolinea l'accertamento di € 25.400.000,00 (cap. 11) relativo al contributo in conto esercizio del M.I.T riscosso per intero.

I ricavi del traffico (cap.1) accertati in € 5.106.438,00 risultano incrementati per € 1.246.812,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 3.859.626,00).

Il totale accertato fra le entrate in c/capitale è pari ad € 21.853.089,00, di cui € 14.456.492,00 per la progettazione esecutiva dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po'(delibera CIPE n. 62/2011); € 804.289,00 per l'assegnazione ex lege 297/78 fondo comune; € 6.380.138,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Stesicoro-Aeroporto ed € 212.170,00 per progettazione preliminare degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento della FCE – Nodo integrato di CT- (delibera CIPE 121/2001)

Le spese correnti impegnate, limitatamente ai costi del personale, ammontano ad € 20.213.838,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 57,63% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013.

Rispetto all'anno 2016, si registra un incremento della spesa del personale (retribuzione e oneri sociali) per un importo pari ad € 1.788.736,00. Tale aumento è in gran parte imputabile al maggior impiego di forza lavoro necessario per garantire gli stringenti standard di sicurezza per la circolazione ferroviaria, imposti dalle nuove norme emanate dagli organi di controllo deputati.

Le spese per acquisti di beni e servizi (categoria 4) impegnate per € 14.575.305,00 risultano in lievemente ridotti del 7,66% rispetto all'esercizio finanziario 2016 (€15.783.876,00).

I residui passivi complessivi ammontano ad € 31.758.855,00 ed afferiscono per € 20.944.017,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 10.059.156,00 in c/capitale e per € 755.682,00 per partite di giro.

Risultano radiati, con determina dirigenziale n. 5257 del 27 aprile 2018, residui passivi per € 539.263,00, afferenti a storni di impegni di spesa non più attuali.

I residui attivi ammontano ad € 12.275.549,00 di cui € 11.638.065,00 in c/esercizio, € 544.320,00 in c/capitale ed € 93.164,00 per partite di giro.

Risultano radiati, con determina dirigenziale n. 5257 del 27 aprile 2018, residui attivi per € 231.185,00, afferenti a storni di crediti non più esigibili.

Tra i residui attivi in c/esercizio le voci più consistenti sono:  
€ 6.822.629,00, relativi ai contributi assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali finanziati con apposite leggi dello Stato;



Handwritten signatures and initials, including 'RR' and 'celw'.

€ 1.871.590,00 relativo ai rimborsi IVA al 31/12/2017. Tale credito Iva è stato utilizzato in compensazione per fare fronte alla quota di debito Iva dell'esercizio 2017 pari ad € 481.513,00. In considerazione della previsione a debito per gli esercizi successivi, stante la normativa sullo Split Payment, non si è proceduto alla richiesta di rimborso in sede di dichiarazione Iva per l'anno 2017.

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 € 25.316.933,00.

Dalle risultanze contabili al 31/12/2017 emerge un avanzo di amministrazione pari ad € 113.195.154,00, di cui € 20.061.918,00 di parte corrente, ed € 93.133.236,00 in conto capitale.

A tale risultato si giunge:

fondo cassa al 31/12/17	€ 132.678.460,00
residui attivi al 31/12/17	€ 12.275.549,00 (+)
residui passivi al 31/12/17	€ 31.758.855,00 (-)
<b>avanzo di amministrazione</b>	<b>€ 113.195.154,00</b>

Riguardo all'avanzo di amministrazione di parte capitale (€ 93.133.236,00), si evidenzia che una quota pari ad € 81.891.766,00 è afferente ai trasferimenti regionali per il completamento della tratta metropolitana urbana di Catania, di cui (€ 80.420.321,00 per la realizzazione del completamento della tratta Nesima-Misterbianco Centro).

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 2017.

II COLLEGIO DEI REVISORI

*Manfredi*  
*M...*  
*R. Ricci*



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

DELIBERA N° 921 DEL 07/06/2018

**IL GESTORE**

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2017, 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 € 113.195.154,00, di cui € 20.061.918,00 in parte corrente ed € 93.133.236,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2017 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.8 del 07/06/2018;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 7176 del 07/06/2018;

**DELIBERA**

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2017 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 113.195.154,00, di cui € 20.061.918,00 in parte corrente ed € 93.133.236,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2017 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore  
Direttore Generale TPL  
dott. Angelo Mautone

