

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA



- CATANIA -

**RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2018**



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2018

PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2018 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 2018 registra

1° - UN AVVANZO DI CASSA dell'esercizio di

€ 4.383.303,00

risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI € 88.933.127,00

b) PAGAMENTI € 84.549.824,00

così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di

€ 137.061.763,00

risultante dall'AVVANZO di cassa di € 4.383.303,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio

2018 ammontante a € 132.678.460,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di

€ 12.624.120,00

4° - RESIDUI PASSIVI di

€ 40.137.826,00



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

€ 109.548.057,00

Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per € 13.308.583,00 alla gestione corrente;
- per € 96.239.474,00 al c/capitale così suddiviso:
 - € 921.550,00 relativi ai trasferimenti dalla Regione Sicilia a valere sul PO FESR 2007/2013 Linea di intervento 1.3.1.1, la cui destinazione è vincolata agli interventi di completamento delle tratte metropolitane Borgo-Nesima e Galatea-Giovanni XXIII;
 - € 80.420.321,00 vincolati alla realizzazione del completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro, II lotto, a valere sul PO FESR 2007/2013 Linea di intervento 1.3.1.1;
 - € 4.000.000,00 afferenti il completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro - II Lotto- (Delibera Cipe 54/2016);
 - € 357.968,00 afferenti il completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro –II Lotto - (Delibera Cipe 44/2016);
 - € 4.421.647,00 costituiscono il residuo disponibile a valere sui finanziamenti ex legge 211/92 destinati alla realizzazione dei lavori di prolungamento della tratta metropolitana urbana di Catania;
 - € 5.384.449,00 rappresenta l'avanzo di amministrazione vincolato per la realizzazione degli interventi finanziati ex Legge 297/78;
 - € 529.229,00 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.;
 - € 204.310,00 afferenti il completamento della messa in sicurezza degli impianti ACEI.



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

€ 2.019.345,00

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 autoferrottranvieri.



- Ai sensi dell'art. 1 della legge n. 58 del 22 aprile 2005 è stata accertata la somma di € 736.219,00 quale annualità 2018 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. 2893 del 06/03/2018.
- Ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 715.185,00 quale annualità 2018 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. 2892 del 06/03/2018.
- Ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 567.941,00 quale annualità 2018, 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. 2896 del 30/03/2018.

3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA € 147.760,00

- 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 € 147.760, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanaazione del decreto interministeriale Lavoro-Trasporti.



4° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 6.337.869,00

di cui:

- € 6.327.392,00 per ricavi del traffico anno 2018 (prospetto 5);
- € 10.477,00 per servizi vari a richiesta ed integrazione tariffaria con AMT di Catania.

5° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 72.928,00

di cui:

- € 23.333,00 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;
- € 49.595,00 afferenti in via prevalente il pagamento degli oneri di sorveglianza per attraversamenti.

6° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per

€ 6.664.218,00

di cui:

- a) € 6.158.655,00 afferente Iva Split Payment, ed € 61.318,00 afferente Iva reverse charge;
- b) Recuperi diversi per € 125.365,00, di cui € 35.550,00 a reintegro somme destinate al pagamento degli incentivi al personale per la progettazione.
- c) Affitto di immobili per € 55.448,00;



d) Vendita di oggetti e materiale fuori uso € 236.725,00 per la cessione di rottami ferrosi. A tal proposito si evidenzia che € 111.421,00 sono stati riscossi nell'esercizio 2018, mentre la rimanente parte è stata riscossa nell'esercizio successivo;

e) Altre entrate per € 16.338,00, derivanti da risarcimenti sinistri da parte delle compagnie assicurative.

7° - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI € 93.565,00

A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di € 31.365.926,00

che risulta così articolato:

- € 9.133.867,00 per incrementi patrimoniali di cui:
 - a) € 4.775.899,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Stesicoro-Aeroporto I lotto, intervento finanziato con delibera CIPE n. 111/2006;
 - b) € 4.357.968,00 per il completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro – II Lotto, intervento finanziato con delibera CIPE 54/2016 e delibera CIPE 44/2016;
- € 1.246.131,00 per assegnazioni ex lege 297/78, annualità 2016;
- € 20.985.928,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011), il cui finanziamento è a carico della Regione Siciliana.



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 € 148.323,00
in prevalenza 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) una spesa del personale, come si evince dal prospetto n.2, di € 20.570.623,00
di cui:

- la somma impegnata per il TFR maturato al 31/12/2018 è pari ad € 1.141.692,00
che per € 602.780,00 è relativa alla quota TFR anno 2018 (al lordo dell'imposta sostitutiva) ed € 538.912,00 è relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.

- la somma impegnata per retribuzioni lorde per il personale dipendente è pari ad € 15.169.586,00
che per € 35.550,00 sono riferiti agli incentivi per la progettazione.

- la somma impegnata per oneri aziendali per il personale dipendente è pari ad € 4.259.345,00.



2) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 46,51%

Rispetto all'anno 2017, si registra un sostanziale mantenimento dei livelli di spesa del personale, in linea con il numero medio di addetti in servizio.

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

- € 53.244,00 per spese degli organi di gestione, di cui 47.005,00 afferenti al collegio dei revisori con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 5.145.077,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 501.123,00 (prospetto 3);
- € 18.269.649,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 716.351,00 (prospetto 3);
- € 4.071.041,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 2.653.959,00 (prospetto 3).

B.2 - Per quanto riguarda le SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, nell'esercizio 2018, per l'importo di € 28.429.235,00, si evidenzia quanto segue.

Sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 25.497.309,00, in particolare:

- a) € 592.378,00 relativi agli interventi finanziati con leggi statali, legge 211/92 per la rete metropolitana Stesicoro-Nesima, e legge 433/2001-266/2005, finanziamento definito con delibera CIPE 111/2006, per la tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto I lotto;
- b) € 797.528,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune);



c) € 22.468.745,00 relativi agli interventi finanziati dalla Regione Siciliana, di cui € 20.988.363,00 afferenti la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po, (delibera CIPE 62/2011), ed € 1.480.382,00 afferenti il completamento della rete metropolitana urbana;

d) € 1.638.658,00 relativi allo svincolo delle ritenute a garanzia della fornitura di n. 4 unità di trazione diesel-elettriche a scartamento ridotto.

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 al 31.12.2018.

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 31/12/2018

€ 12.264.120,00

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

€ 12.475.797,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

a) € 2.302.423,00 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 31.12.2018 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.



In particolare € 532.432,00 sono riconducibili alla quota di competenza dell'esercizio dei ricavi del traffico derivanti della stipula della convenzione con l'Università degli Studi di Catania a valere per l'anno accademico 2018-2019 per il rilascio di abbonamenti metropolitani agli studenti universitari.

Si evidenzia inoltre che, tra i ricavi del traffico, la somma di € 78.216,00 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; al riguardo si sottolinea che in funzione dell'azione di recupero attivata a mezzo decreto ingiuntivo, e del successivo accoglimento della proposta di bonario componimento, sono stati incassati € 78.214,00, con un saldo a residuo a fine esercizio pari ad € 78.216,00.

- b) € 16.000,00 quali ricavi fuori traffico;
- c) € 444.251,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2013-2014-2015 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005;
- d) € 7.675.416,00 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	ANNO 2018
LEGGE 58	€ 15.236,00	€ 722.856,00	€ 699.112,00	717.281,00	€ 714.535,00	736.219,00
LEGGE 47					2,00	567.941,00
LEGGE 296	€ 14.801,00	€ 702.203,00	€ 679.137,00	696.787,00	€ 694.121,00	715.185,00

TOTALE ANNUO	€ 30.037,00	€ 1.425.059,00	€ 1.378.249,00	1.414.068,00	€ 1.408.658,00	2.019.345,00
---------------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	---------------------

TOTALE RESIDUO						7.675.416,00
-----------------------	--	--	--	--	--	---------------------

e) € 178.231,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 125.681,00 è riferibile al credito nei confronti della ditta Metal Ferro srl per la cessione di rottami ferrosi, regolarmente incassato nell'anno 2019;

f) € 1.866.936,00 per il credito IVA verso l'erario. Tale credito Iva è stato utilizzato in compensazione per fare fronte alla quota di debito Iva dell'esercizio 2017 pari ad € 481.513,00 e sarà utilizzato per € 546.962,00 per fare fronte alla quota di debito IVA dell'esercizio 2018. In considerazione della previsione a debito per gli esercizi successivi, stante la normativa sullo Split Payment, non si procederà alla richiesta di rimborso in sede di dichiarazione Iva per l'anno 2018.

g) € 8.540,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10).

➤ PARTITE DI GIRO per € 148.323,00

Tale importo è costituito dalle ritenute previdenziali e assistenziali a carico del personale nei confronti dell'INPS (pari ad € 111.249,00) dalle ritenute per cessione stipendi (pari ad € 16.983,00) e ritenute diverse (pari ad € 20.091,00).



D - RESIDUI PASSIVI al 31/12/2018

€ 40.137.826,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per

€ 26.429.169,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 2.552,00 per spese per gli organi della Gestione;
- b) € 675.276,00 per retribuzione del personale dipendente e relativi oneri aziendali;
- c) € 10.942.977,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2018 e previdenza complementare;
- d) € 13.707.212,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- e) € 28.275,00 per servizio di cassa;
- f) € 1.056.406,00 per imposte, tasse e varie: di cui € 1.028.475,00 quale IVA a debito per gli anni d'imposta 2017 e 2018, interamente compensato con il credito IVA a ripporto;
- g) € 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi.



➤ CONTO CAPITALE per

€ 12.821.535,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per

€ 4.933.097,00

di cui:

- € 331.546,00 per lavori tratta Borgo-Nesima - III atto aggiuntivo;
- € 500.000,00 per lavori tratta Giovanni- XXIII - 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.
- € 1.120.326,00 per lavori inerenti il rinnovo binario tratta Adrano-Bronte.

- Incrementi patrimoniali per

€ 6.369.630,00

di cui:

- € 4.338.923,00 afferenti i lavori di prolungamento della tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto I Lotto;
- € 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 XXIII" (esclusa) e "Stesicoro" (inclusa), nonché oneri inerenti l'intervento all'interno del quadro economico;

- € 479.990,00 afferenti i lavori della metropolitana Galatea – Giovanni XXIII;
- € 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;
- € 72.100,00 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 Siciliana di cui: € 1.385.071,00

- € 836.833,00 inerenti i lavori di completamento della tratta metropolitana Borgo – Nesima;
- € 548.238,00 inerenti i lavori di completamento della tratta Galatea-Giovanni XXIII;



➤ PARTITE DI GIRO per

€ 887.122,00

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

A completamento del Rendiconto, si sottolinea altresì che:

1° il DISAVVANZO DI ESERCIZIO è risultato pari a

€ 31.983.967,00

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) IMPEGNI PER SPESE di € 48.109.634,00;
- b) ENTRATE ACCERTATE di € 15.335.685,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di € 25.400.000,00;
- c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 789.982,00;

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2018 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 13.308.583,00.



2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari

a 3,14

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, per € 48.109.634,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 15.335.685,00.

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

a 31,04%

ed è risultante dal rapporto fra

- a) ricavi per € 6.410.797,00 di cui € 6.337.869,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa di parte corrente per € 20.650.278,00 al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 23.578.558,00.

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.

Catania, Aprile 2018

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)



PROSPETTO 1

MOVIMENTAZIONE DI CASSA NELL'ESERCIZIO 2018

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 36.805.628,00	€ 35.146.307,00
2) c/ capitale	€ 31.365.926,00	€ 22.437.546,00
3) c/ partite di giro	€ 17.056.745,00	€ 16.375.042,00
Totale a)	€ 85.228.299,00	€ 73.958.895,00
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 3.092.324,00	€ 6.857.560,00
2) c/ capitale	€ 544.320,00	€ 3.059.763,00
3) c/ partite di giro	€ 68.184,00	€ 673.606,00
Totale b)	€ 3.704.828,00	€ 10.590.929,00
TOTALE	€ 88.933.127,00	€ 84.549.824,00

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 31/12/18 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 368.882,00 (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 2018

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI (COMPRESO BUONI PASTO)	€ 14.900.625,00	€ 14.854.933,00	-€ 45.692,00
INCENTIVI PROGETTAZIONE	€ 84.045,00	€ 35.550,00	-€ 48.495,00
ONERI SOCIALI	€ 4.121.275,00	€ 4.259.345,00	€ 138.070,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 1.107.893,00	€ 1.141.692,00	€ 33.799,00
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	€ 20.213.838,00	€ 20.291.520,00	€ 77.682,00
ONERI CONTENZIOSO	-	€ 279.103,00	€ 279.103,00
TOTALE	20.213.838	€ 20.570.623,00	€ 356.785,00

NOTE

Numero medio occupati: ANNO 2018: 344 unità e 3 dirigenti; ANNO 2017: n.344 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 31-12-2018 PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	54				54
2-STAZIONI	43				43
3-AUTOSERVIZIO	78				78
4-TRAZIONE	39				39
5-TRENI	37				37
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				3	3
TOTALE COMPLESSIVO	343	2	0	3	348

1-UFFICI PER AREA

DIREZIONE GENERALE	14
AREA AMMINISTRAZIONE	24
AREA MOVIMENTO	7
AREA INFRASTRUTTURE	9
TOTALE UFFICI	54



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE AL 31-12-2018

TOTALE PERSONALE RUOLO (TEMPO INDETERMINATO)	343
TOTALE PERSONALE AVVENTIZIO (G.B.)	2
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	3
TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0
TOTALE	348
ETA' MEDIA AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	51,18
PARAMETRO MEDIO AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	160,52
ANZIANITA' DI SERVIZIO MEDIA (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	20,11



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUIMETNEA - CATANIA

PERSONALE MEDIO PER CENTRO DI COSTO ANNO 2017

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE								
1-UFFICI	56,75				56,75								
2-STAZIONI	47,58				47,58								
3-AUTOSERVIZIO	79,33				79,33								
4-TRAZIONE	39,08				39,08								
5-TRENI	31,17				31,17								
6-OFFICINA BORGO	42,42				42,42								
7-MANUTENZIONE	24,25				24,25								
8-OFFICINA ADRANO	11,75				11,75								
9-TECNOLOGIA RETE	12,00				12,00								
10-GUARDABARRIERE		2,00			2,00								
13-DIRIGENTI				4,00	4,00								
MEDIA ANNUALE	344,33	2,00	0,00	4,00	350,33								
PERS. RUOLO	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	
1-UFFICI	53	55	55	57	57	57	58	58	58	58	57	56,75	
2-STAZIONI	48	48	46	47	46	46	47	47	49	49	49	47,58	
3-AUTOSERVIZIO	81	80	82	81	79	79	79	79	78	78	78	79,33	
4-TRAZIONE	32	31	36	39	41	41	41	41	42	42	42	39,08	
5-TRENI	32	32	30	29	31	31	31	31	32	32	32	31,17	
6-OFFICINA BORGO	44	44	43	42	42	42	42	42	42	42	42	42,42	
7-MANUTENZIONE	23	23	23	22	21	24	26	26	25	25	25	24,25	
8-OFFICINA ADRANO	12	12	12	12	12	12	12	12	11	11	11	11,75	
9-TECNOLOGIA RETE	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12,00	
10-GUARDABARRIERE													
13-DIRIGENTI	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4,00	
MEDIA ANNUALE	337	337	339	341	341	344	348	348	349	349	349	344,33	

NB: Il dato mensile è calcolato considerando presenti gli agenti che nel mese hanno lavorato più di 15 giorni.



PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2018	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2018	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.300.000,00		€ 1.300.000,00	€ 1.072.111,00	€ -227.889,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00		€ 200.000,00	€ 92.579,00	€ -107.421,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 30.000,00	€ 10.000,00	€ 40.000,00	€ 29.286,00	€ -10.714,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 4.437,00	€ -563,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 950.000,00	€ 50.000,00	€ 1.000.000,00	€ 999.997,00	€ -3,00
U10421	assicurazioni	€ 610.000,00	€ -40.000,00	€ 570.000,00	€ 569.978,00	€ -22,00
U10422	pubblicità	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 28.739,00	€ -6.261,00
U10424	provvigioni	€ 250.000,00		€ 250.000,00	€ 173.500,00	€ -76.500,00
U10425	ced	€ 235.000,00	€ -40.000,00	€ 195.000,00	€ 176.712,00	€ -18.288,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00		€ 75.000,00	€ 62.852,00	€ -12.148,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 100.000,00	€ 20.000,00	€ 120.000,00	€ 114.372,00	€ -5.628,00
U10428	beni non attribuibili	€ 80.000,00	€ 70.000,00	€ 150.000,00	€ 146.476,00	€ -3.524,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.100.000,00	€ 420.000,00	€ 1.520.000,00	€ 1.519.877,00	€ -123,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 70.000,00		€ 70.000,00	€ 57.161,00	€ -12.839,00
U10441	movimento e traffico	€ 47.000,00	€ 50.000,00	€ 97.000,00	€ 97.000,00	€ -
	SPESE GENERALI			€ 5.647.000,00	€ 5.145.077,00	€ -501.923,00

U10449	energia elettrica per trazione	€ 800.000,00		€ 800.000,00	€ 758.232,00	€ -41.768,00
U10450	beni per trazione	€ 1.950.000,00	€ 170.000,00	€ 2.120.000,00	€ 2.120.000,00	€ -
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 320.000,00		€ 320.000,00	€ 287.058,00	€ -32.942,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 2.000.000,00	€ 600.000,00	€ 1.400.000,00	€ 1.399.534,00	€ -466,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 2.500.000,00	€ 200.000,00	€ 2.300.000,00	€ 1.736.140,00	€ -563.860,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 3.800.000,00	€ 200.000,00	€ 4.000.000,00	€ 3.999.379,00	€ -621,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.120.000,00	€ 2.926.000,00	€ 8.046.000,00	€ 7.969.306,00	€ -76.694,00
	ACQUISTI BENI E SERVIZI			€ 18.986.000,00	€ 18.269.649,00	€ -716.351,00

U10732	servizio di cassa	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 28.372,00	€ -6.628,00
U10833	I VA su investimenti	€ 6.000.000,00	€ -	€ 6.000.000,00	€ 3.380.798,00	€ -2.619.202,00
U10834	I VA Split payment	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ -
U10836	imposte e tasse	€ 300.000,00	€ -110.000,00	€ 190.000,00	€ 161.871,00	€ -28.129,00
	ONERI TRIBUTARI			€ 6.725.000,00	€ 4.071.041,00	€ -2.653.959,00



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

1) Spese del personale

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2010	€ 21.718.123,00
consuntivo 2017	€ 20.213.838,00
consuntivo 2018	€ 20.570.623,00

2) Rapporto % spese del personale/spese di esercizio

Parametro di riferimento	
spese di esercizio 2018	€ 44.228.836,00
consuntivo 2018	46,51%



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

PROSPETTO 5
 SEGUONO DATI PER TIPOLOGIA DI SERVIZIO

DATI MENSILI ANNO 2018

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA.	VIAGG. KM	BUS KM+ TRENO KM+ METRO KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
GENNAIO	248.524	71.242	467.824	787.590	585.721,26	532.473,87	7.417.345	221.908
FEBBRAIO	299.398	94.488	375.044	768.990	531.008,57	482.735,06	6.476.655	216.964
MARZO	270.057	75.506	412.408	757.971	560.988,78	509.989,80	6.964.432	235.752
APRILE	236.659	66.946	404.198	707.803	539.158,70	490.144,27	6.876.866	203.449
MAGGIO	343.264	98.208	372.462	813.834	611.320,06	555.745,51	7.350.155	237.844
GIUGNO	264.897	74.632	150.292	489.821	325.402,06	295.820,05	3.695.640	197.419
LUGLIO	217.484	68.450	115.398	401.332	279.550,00	254.136,36	3.100.614	186.123
AGOSTO	143.594	43.269	99.324	286.187	210.158,70	191.053,36	2.318.490	183.517
SETTEMBRE	247.704	87.762	400.378	735.844	580.082,31	527.347,55	7.086.995	207.109
OTTOBRE	281.664	100.972	506.001	888.637	821.062,21	762.564,49	8.554.908	239.965
NOVEMBRE	226.851	72.468	514.507	813.826	741.511,51	690.235,67	7.821.375	224.228
DICEMBRE	242.626	77.812	351.790	672.228	541.428,38	508.341,92	4.760.413	204.717
TOTALE	3.022.682	931.755	4.169.626	8.124.063	6.327.392,54	5.800.577,93	72.423.887	2.558.997

S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO		
				S/A	A/R	ABBON.	S/A	A/R	ABBON.
185.893,20	95.201,30	304.826,76	585.721,26	168.812,00	86.546,64	277.115,24	532.473,87		
190.629,95	83.911,46	256.467,16	531.008,57	173.299,95	76.283,15	233.151,96	482.735,06		
198.913,80	91.313,20	270.761,78	560.988,78	180.830,73	83.012,00	246.147,07	509.989,80		
179.560,05	88.056,10	271.543,55	539.158,70	163.236,41	80.050,09	246.857,77	490.144,27		
258.092,05	109.615,10	243.612,91	611.320,06	234.629,14	99.650,09	221.468,28	555.745,51		
184.059,50	81.286,36	60.046,20	325.402,06	167.335,91	73.896,69	54.587,45	295.820,05		
154.572,40	79.837,30	45.140,30	279.550,00	140.520,36	72.579,36	41.036,64	254.136,36		
123.005,50	50.356,20	36.797,00	210.158,70	111.823,18	45.778,36	33.451,82	191.053,36		
195.076,20	106.287,50	278.718,61	580.082,31	177.342,00	96.625,00	253.980,55	527.347,55		
216.821,70	124.589,30	479.651,21	821.062,21	197.110,64	113.263,00	452.180,85	762.564,49		
176.128,70	95.043,00	470.341,81	741.511,51	160.115,18	86.402,73	443.717,76	690.235,67		
169.918,44	81.348,80	290.161,14	541.428,38	154.471,31	73.953,45	279.917,15	508.341,92		
2.232.479,49	1.086.844,62	3.008.088,43	6.327.392,54	2.029.526,81	988.040,56	2.783.010,56	5.800.577,93		



**FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
AUTOLINEE**

DATI MENSILI ANNO 2018

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	14.892	23.480	155.840	194.212	281.053,78	255.503,44	3.146.615	114.496,60
FEBBRAIO	9.412	14.846	135.640	159.898	215.154,79	195.595,28	2.455.865	114.292,00
MARZO	13.914	19.972	132.684	166.570	247.685,28	225.168,44	2.725.670	124.228,50
APRILE	11.829	21.936	138.558	172.323	248.436,87	225.851,70	2.812.255	108.649,50
MAGGIO	15.425	23.664	122.308	161.397	242.877,15	220.797,41	2.687.065	128.250,30
GIUGNO	8.796	14.982	7.204	30.962	70.838,96	64.399,05	716.270	100.903,60
LUGLIO	8.508	15.938	4.610	29.056	73.086,50	66.442,27	733.465	95.265,40
AGOSTO	5.515	8.738	3.672	17.925	43.658,30	39.689,36	460.510	95.265,40
SETTEMBRE	14.586	25.552	159.506	199.644	272.105,75	247.368,86	3.088.355	101.431,50
OTTOBRE	13.263	26.272	161.162	200.697	279.532,52	254.120,47	3.306.299	123.124,40
NOVEMBRE	13.202	20.752	159.006	192.960	269.696,36	245.178,51	3.122.460	115.290,10
DICEMBRE	8.758	15.176	40.002	63.936	111.633,97	101.485,43	1.140.120	101.627,60
TOTALE	138.100	231.288	1.220.192	1.589.580	2.355.760,23	2.141.600,21	26.394.949	1.322.824,90

MESE	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
GENNAIO	43.745,10	55.326,50	181.982,18	281.053,78	39.768,27	50.296,82	165.438,35	255.503,44
FEBBRAIO	25.694,85	34.185,66	155.274,28	215.154,79	23.358,95	31.077,87	141.158,44	195.595,26
MARZO	41.180,30	48.312,60	158.192,38	247.685,28	37.436,64	43.920,55	143.811,25	225.168,44
APRILE	34.505,30	51.676,10	162.255,47	248.436,87	31.368,45	46.978,27	147.504,97	225.851,70
MAGGIO	45.541,20	53.776,90	143.559,05	242.877,15	41.401,09	48.888,09	130.508,23	220.797,41
GIUGNO	24.198,10	34.877,26	11.763,60	70.838,96	21.998,27	31.706,60	10.694,18	64.399,05
LUGLIO	25.707,20	39.395,10	7.984,20	73.086,50	23.370,18	35.813,73	7.258,36	66.442,27
AGOSTO	16.500,80	21.115,30	6.042,20	43.658,30	15.000,73	19.195,73	5.492,91	39.689,36
SETTEMBRE	39.502,30	54.510,50	178.092,95	272.105,75	35.911,18	49.555,00	161.902,68	247.368,86
OTTOBRE	39.503,50	63.197,90	176.831,12	279.532,52	35.912,27	57.452,64	160.755,56	254.120,47
NOVEMBRE	39.093,10	50.416,80	180.186,46	269.696,36	35.539,18	45.833,45	163.805,87	245.178,51
DICEMBRE	25.656,40	34.943,90	51.033,67	111.633,97	23.324,00	31.767,18	46.394,25	101.485,43
TOTALE	400.828,15	541.734,52	1.413.197,56	2.355.760,23	364.389,23	492.485,93	1.284.725,05	2.141.600,21



FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
FERROVIA

DATI MENSILI ANNO 2018

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	9.644	61.348	80.373	107.645,18	97.859,25	1.676.810	66.648,00
FEBBRAIO	6.337	5.660	48.412	60.409	78.939,78	71.763,44	1.275.540	63.669,60
MARZO	8.941	8.462	55.428	72.831	100.592,60	91.447,82	1.582.782	70.636,80
APRILE	9.055	7.722	55.664	72.441	99.181,08	90.164,62	1.624.470	60.601,20
MAGGIO	13.228	10.836	47.408	71.472	107.983,46	98.166,78	1.529.170	68.942,40
GIUGNO	9.618	9.582	13.036	32.236	63.349,70	57.590,64	750.250	56.783,00
LUGLIO	7.892	7.968	8.804	24.664	50.515,70	45.923,36	561.349	55.232,40
AGOSTO	7.007	6.209	7.148	20.364	43.753,10	39.775,55	527.760	53.583,40
SETTEMBRE	9.465	12.024	57.416	78.905	115.295,06	104.813,69	1.597.840	67.743,40
OTTOBRE	11.835	13.602	72.832	98.269	139.147,42	126.497,65	2.148.900	75.789,60
NOVEMBRE	11.272	10.924	73.596	95.792	126.009,48	114.554,07	2.017.710	70.100,00
DICEMBRE	9.321	8.836	19.548	37.705	67.673,99	61.521,81	704.110	62.960,80
TOTALE	113.352	111.469	520.640	745.461	1.100.086,55	1.000.078,68	15.996.691	774.690,60

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
27.736,90	20.756,70	59.149,58	107.645,18	25.215,36	18.871,55	53.772,35	97.859,25
19.911,50	12.702,40	46.325,88	78.939,78	18.101,36	11.547,64	42.114,44	71.763,44
27.694,50	19.395,70	53.502,40	100.592,60	25.176,82	17.632,45	48.638,55	91.447,82
27.211,70	17.669,50	54.299,88	99.181,08	24.737,91	16.063,18	49.363,53	90.164,62
37.425,00	23.833,60	46.724,86	107.983,46	34.022,73	21.866,91	42.477,15	98.166,78
28.280,00	21.365,10	13.704,60	63.349,70	26.709,09	19.422,82	12.458,73	57.590,64
23.021,80	18.325,80	9.168,10	50.515,70	20.928,91	16.659,82	8.334,64	45.923,36
21.365,60	14.882,70	7.504,80	43.753,10	19.423,27	13.529,73	6.822,55	39.775,55
34.977,60	26.786,80	53.530,66	115.295,06	31.797,82	24.351,64	48.664,24	104.813,69
37.853,80	30.850,80	70.442,82	139.147,42	34.412,55	28.046,18	64.038,93	126.497,65
32.033,20	24.230,20	69.746,08	126.009,48	29.121,09	22.027,45	63.405,53	114.554,07
27.439,40	19.468,50	20.766,09	67.673,99	24.944,91	17.698,64	18.878,26	61.521,81
344.951,00	250.289,80	504.865,75	1.100.086,55	313.591,82	227.518,00	458.968,86	1.000.078,68



FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
METROPOLITANA

DATI MENSILI ANNO 2018

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI					
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	ABB. CONV. UNIVERSITA'	TOTALE COMPLESSIV
GENNAIO	223.046	38.108	250.636	511.790	0	511.790
FEBBRAIO	282.392	73.978	190.992	547.360	0	547.360
MARZO	244.312	47.056	224.286	515.664	0	515.664
APRILE	212.500	37.276	209.676	459.812	0	459.812
MAGGIO	309.918	63.880	202.746	576.344	0	576.344
GIUGNO	244.828	50.088	130.052	424.968	0	424.968
LUGLIO	199.826	44.532	101.984	346.342	0	346.342
AGOSTO	129.628	28.288	88.504	246.418	0	246.418
SETTEMBRE	221.888	50.168	183.456	455.612	0	455.612
OTTOBRE	253.550	61.088	211.888	526.526	60.119	586.645
NOVEMBRE	199.496	40.792	161.668	401.956	120.237	522.193
DICEMBRE	222.960	53.792	156.129	434.881	134.111	568.992
TOTALE	2.744.502	598.844	2.114.327	5.447.673	314.467	5.762.140

S/A	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				
	A/R	ABBON.	TOTALE	ABB. CONV. UNIVERSITA'	TOTALE COMPLESSIVO
111.685,60	19.054,00	63.695,00	194.434,60	0,00	194.434,60
141.244,00	36.988,00	54.867,00	233.099,00	0,00	233.099,00
122.293,80	23.511,00	59.067,00	204.871,80	0,00	204.871,80
106.307,00	18.639,00	54.988,20	179.933,20	0,00	179.933,20
155.105,00	31.940,00	53.329,00	240.274,00	0,00	240.274,00
122.546,40	25.044,00	34.578,00	182.168,40	0,00	182.168,40
99.943,20	22.050,00	27.988,00	149.981,20	0,00	149.981,20
64.858,40	14.144,00	23.250,00	102.252,40	0,00	102.252,40
111.047,60	24.884,00	47.095,00	183.026,60	0,00	183.026,60
128.811,60	30.481,00	54.900,00	212.192,60	177.477,27	389.669,87
99.533,50	20.366,00	42.932,00	162.861,50	177.477,27	340.338,77
111.557,40	26.895,00	40.894,11	179.517,51	177.477,27	356.994,78
1.372.913,50	293.926,00	557.573,31	2.224.412,81	532.431,81	2.756.844,62

S/A	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				
	A/R	ABBON.	TOTALE	ABB. CONV. UNIVERSITA'	TOTALE COMPLESSIV
101.532,36	17.321,82	57.904,55	176.758,73	0,00	176.758,73
128.403,64	33.625,45	49.879,09	211.908,18	0,00	211.908,18
111.176,18	21.373,64	53.697,27	186.247,09	0,00	186.247,09
96.642,73	16.943,64	49.989,27	163.575,64	0,00	163.575,64
141.004,55	28.945,45	48.480,91	218.430,91	0,00	218.430,91
111.405,82	22.767,27	31.434,55	165.607,64	0,00	165.607,64
90.857,45	20.045,45	25.443,64	136.346,55	0,00	136.346,55
58.962,18	13.858,18	21.136,36	92.956,73	0,00	92.956,73
100.952,36	22.621,82	42.813,64	166.387,82	0,00	166.387,82
115.283,27	27.710,00	49.909,09	192.902,36	177.477,27	370.379,63
90.485,00	18.541,82	38.029,09	148.055,91	177.477,27	325.533,18
101.397,64	24.450,91	37.167,37	163.015,92	177.477,27	340.493,19
1.248.103,18	267.205,45	506.884,83	2.022.193,46	532.431,81	2.554.625,27

VIAGG. KM	METRO KM
2.589.310	38.763,00
2.898.070	39.002,57
2.575.540	40.887,19
2.299.080	34.198,67
2.881.730	40.651,22
2.124.840	39.732,68
1.730.510	35.624,70
1.232.090	34.868,66
2.278.060	37.934,45
2.832.603	41.051,35
2.610.985	38.838,17
2.844.983	40.128,58
28.764.741	461.481,24



FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

TURISMO

DATI MENSILI ANNO 2018

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'I.V.A.	VIAGG. KM
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE			
GENNAIO	1.205	10	0,00	1.215	2.587,70	2.352,45	35.610
FEBBRAIO	1.217	6	0,00	1.223	3.815,00	3.468,18	49.180
MARZO	2.890	16	0,00	2.906	7.839,10	7.126,45	80.440
APRILE	3.215	12	0,00	3.227	11.607,55	10.552,32	141.080
MAGGIO	4.693	28	0,00	4.721	20.185,45	18.350,41	252.190
GIUGNO	1.655	0	0,00	1.655	9.045,00	8.222,73	104.280
LUGLIO	1.258	12	0,00	1.270	5.966,60	5.424,18	75.290
AGOSTO	1.446	34	0,00	1.480	20.494,90	18.631,73	98.130
SETTEMBRE	1.665	18	0,00	1.683	9.654,90	8.777,18	122.740
OTTOBRE	3.016	10	0,00	3.026	12.712,40	11.556,73	167.106
NOVEMBRE	2.881	0	0,00	2.881	5.466,90	4.969,91	70.240
DICEMBRE	1.587	8	0,00	1.595	5.325,64	4.841,49	71.220
TOTALE	26.728	154	0,00	26.882	114.701,14	104.273,76	1.267.506

S/A	A/R	ABBON.	PRODOTTO LORDO DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO		
			TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A
2.525,60	62,10	0,00	2.587,70	2.296,00	56,45	0,00	2.352,45	
3.779,60	35,40	0,00	3.815,00	3.436,00	32,18	0,00	3.468,18	
7.745,20	93,90	0,00	7.839,10	7.041,09	85,36	0,00	7.126,45	
11.536,05	71,50	0,00	11.607,55	10.487,32	65,00	0,00	10.552,32	
20.020,85	164,60	0,00	20.185,45	18.200,77	149,64	0,00	18.350,41	
9.045,00	0,00	0,00	9.045,00	8.222,73	0,00	0,00	8.222,73	
5.900,20	66,40	0,00	5.966,60	5.363,82	60,36	0,00	5.424,18	
20.280,70	214,20	0,00	20.494,90	18.437,00	194,73	0,00	18.631,73	
9.548,70	106,20	0,00	9.654,90	8.680,64	96,55	0,00	8.777,18	
12.652,80	59,60	0,00	12.712,40	11.502,55	54,18	0,00	11.556,73	
5.466,90	0,00	0,00	5.466,90	4.969,91	0,00	0,00	4.969,91	
5.285,24	40,40	0,00	5.325,64	4.804,76	36,73	0,00	4.841,49	
113.786,84	914,30	0,00	114.701,14	103.442,58	831,18	0,00	104.273,76	



INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO PER FONTE DI FINANZIAMENTO				
Situazione al 31/12/2018				
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	Potenziamento 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€)



AVANZAMENTO PERCENTUALE DELLA SPESA DEGLI INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO E RINNOVO - Situazione al 31/12/2018

PROGETTO	RUP	ATTO GIURIDICAMENTE VINCOLANTE	ESECUTORE	IMPORTO CONTRATTO	SOMMA DISPERSIONE	IMPORTO COMPLESSIVO	AVANZAMENTO DELLA SPESA, 2018 (Certificati di pagamento)		TOTALE	CERTIFICATI DI PAGAMENTO EMESI NEL 2018	SPESA RESIDUA			
							Prestazione Contrattuale	Somme a disposizione						
1	Ing. Neri	Contratto 00652014 n. 6402 n. 294 - 1° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 2° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 3° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 4° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702	TECNIS S.P.A.	€ 32.722.291,79	€ 2.812.270,76	€ 33.534.562,55	€ 32.037.160,94	€ 97,91%	€ 2.494.970,89	€ 87,65%	€ 34.502.071,03	€ 184.023,64	€ 1.022.291,52	2,91%
2	Ing. Privitera	Contratto 00652014 n. 6544 n. 3408 n. 1.1052014 n. 1410011 - 1° Adv. di assegnazione del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 2° Adv. di assegnazione del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702	ATTI TECNIS - INFRATECH	€ 17.044.559,64	€ 2.015.440,38	€ 19.060.000,00	€ 16.535.124,30	97,50%	€ 1.720.055,79	88,32%	€ 16.425.160,17	€ 1.214.560,35	€ 634.919,83	3,33%
3	Ing. Basetta	Contratto 19552005 n. 6402 n. 294 - 1° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 2° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 3° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702 - 4° Adv. Aggiunto del 04/05/2017 n. 3783 n. 2702	TECNIS S.P.A.	€ 64.983.533,86	€ 10.992.167,63	€ 96.975.701,48	€ 82.279.794,28	96,82%	€ 10.407.188,13	94,69%	€ 92.686.982,39	€ 1.512.882,30	€ 3.269.718,09	3,43%
4	Ing. Cichia	Contratto del 27/10/2017 n. 27146 n. 2704 n. 1.0502014 n. 1537 - 1° Adv. di assegnazione del 27/10/2017 - 2° Adv. di assegnazione del 13/02/2018	ATI KONE-SIRT-SIEMENS	€ 9.691.621,79	€ 1.394.378,22	€ 11.086.000,00	€ 8.565.482,05	86,89%	€ 1.305.027,90	93,59%	€ 9.861.519,95	€ 487.775,94	€ 1.183.140,05	10,72%
5	Arch. Tapani	Contratto del 27/10/2014 n. 21246 n. 6194 n. 1.31102014 n. 22710	ATI COOPERATIVA MUTATORIUM DI RAVENNA SOCIETA' COOPERATIVA	€ 58.918.177,78	€ 18.398.822,22	€ 77.305.000,00	€ 14.064.489,52	23,87%	€ 799.972,82	4,30%	€ 14.865.470,14	€ 8.171.423,92	€ 62.449.239,89	80,75%
6	Ing. Neri	Contratto del 27/10/2014 n. 21246 n. 6194 n. 1.31102014 n. 22710	COOPERATIVA MUTATORIUM DI RAVENNA SOCIETA' COOPERATIVA	€ 351.395.172,88	€ 50.694.626,32	€ 402.080.000,00	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	€ 402.080.000,00	€ -	100,00%
7	Arch. Tapani	Contratto del 27/10/2014 n. 21246 n. 6194 n. 1.31102014 n. 22710 - 1° Adv. di assegnazione del 31/07/2017	COOPERATIVA MUTATORIUM DI RAVENNA SOCIETA' COOPERATIVA	€ 80.705.210,04	€ 12.104.774,80	€ 92.809.984,84	€ 43.815.927,89	54,29%	€ 4.093.431,27	33,82%	€ 47.909.359,16	€ 16.814.248,45	€ 44.900.028,88	48,29%
8	Ing. Basetta	Partecipazione e assistenza alla FCE nella sede urbana di Catania e Modugno e della tratta ferroviaria tra Catania e Modugno - Tratta Stazione Modugno - Linea di completamento	ATI Francesco Ventura & C. S.p.A. (Società a partecipazione paritetica tra i soci ATTI TECNIS e SIRT)	€ 108.415.809,63	€ 15.941.160,37	€ 124.000.000,00	€ 88.260,89	0,09%	€ -	0,00%	€ 88.260,89	€ 88.260,89	€ 123.911.739,31	99,95%
9	Arch. Tapani	Adempimenti della progettazione esecutiva di cantieri, lavori di finitura del lavoro di scrittura della documentazione (COP. 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100)	ATI Francesco Ventura & C. S.p.A. (Società a partecipazione paritetica tra i soci ATTI TECNIS e SIRT)	€ 10.566.679,06	€ 399.606,27	€ 10.966.285,33	€ 10.283.925,10	97,32%	€ 129.720,81	32,44%	€ 10.413.653,91	€ 1.530.923,06	€ 567.926,42	5,04%
10	Ing. Zio	Contratto n. 04/2019 n. 14127 n. 11256 - Contratto esecutivo n. 14129 n. 11258	ATTI TECNIS INFRA S.P.A.	€ 39.997.400,00	€ -	€ 39.997.400,00	€ 47.929,32	0,12%	€ -	0,00%	€ 47.929,32	€ 39.919.471,68	€ 99.938%	
TOTALE				€ 794.309.480,26	€ 114.294.876,95	€ 908.604.357,21	€ 207.808.170,95	26,16%	€ 20.981.298,61	16,36%	€ 228.789.472,56	€ 30.001.698,67	€ 979.874.980,65	74,22%



RENDICONTO FINANZIARIO 2018
RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2018

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2018	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2018	DIFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 4.884.000,00	-	€ 4.884.000,00	€ 6.337.869,00	€ 1.453.869,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 72.928,00	-€ 27.072,00
E10307	ASS.MINI.LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 148.000,00	-	€ 148.000,00	€ 147.760,00	-€ 240,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 1.900.000,00	-	€ 1.900.000,00	€ 2.019.345,00	€ 119.345,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.400.000,00	-	€ 25.400.000,00	€ 25.400.000,00	€ -
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ -	-	€ -	€ -	€ -
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 135.734,00	€ 35.734,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000,00	-	€ 5.000,00	€ 236.725,00	€ 231.725,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000,00	-	€ 20.000,00	€ 16.338,00	-€ 3.662,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000,00	-	€ 60.000,00	€ 55.448,00	-€ 4.552,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ -	-	€ -	€ -	€ -
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 7.500.000,00	-	€ 7.500.000,00	€ 6.158.655,00	-€ 1.341.345,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 61.318,00	-€ 38.682,00
E10621	POSTE CORRETTIVE (INPS)	€ 25.000,00	-	€ 25.000,00	€ 93.565,00	€ 68.565,00
	TOTALE ENTRATE	€ 40.242.000,00	-	€ 40.242.000,00	€ 40.735.685,00	€ 493.685,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2018 AL NETTO IVA INVESTIMENTI

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	DIFFERENZE 2018/2017
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 11.201,00	€ 6.239,00	-€ 4.962,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 44.433,00	€ 47.005,00	€ 2.572,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.984.670,00	€ 15.169.586,00	€ 184.916,00
U10212	oneri sociali	€ 4.121.275,00	€ 4.259.345,00	€ 138.070,00
U10213	TFR	€ 1.107.893,00	€ 1.141.692,00	€ 33.799,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.299.274,00	€ 1.072.111,00	-€ 227.163,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 78.852,00	€ 92.579,00	€ 13.727,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferite	€ 29.975,00	€ 29.286,00	-€ 689,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.517,00	€ 4.437,00	-€ 80,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 924.436,00	€ 999.997,00	€ 75.561,00
U10421	assicurazioni	€ 471.794,00	€ 569.978,00	€ 98.184,00
U10422	pubblicità	€ 5.628,00	€ -	-€ 5.628,00
U10423	contributi associativi	€ 27.894,00	€ 28.739,00	€ 845,00
U10424	provvigioni	€ 167.555,00	€ 173.500,00	€ 5.945,00
U10425	ced	€ 189.949,00	€ 176.712,00	-€ 13.237,00
U10426	spese giudiziarie	€ 67.192,00	€ 62.852,00	-€ 4.340,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 103.573,00	€ 114.372,00	€ 10.799,00
U10428	beni non attribuibili	€ 99.118,00	€ 146.476,00	€ 47.358,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.344.155,00	€ 1.519.877,00	€ 175.722,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 61.131,00	€ 57.161,00	-€ 3.970,00
U10441	movimento e traffico	€ 46.604,00	€ 97.000,00	€ 50.396,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 683.032,00	€ 758.232,00	€ 75.200,00
U10450	beni per trazione	€ 1.708.173,00	€ 2.120.000,00	€ 411.827,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 279.007,00	€ 287.058,00	€ 8.051,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.988.399,00	€ 1.399.534,00	-€ 588.865,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 790.364,00	€ 1.736.140,00	€ 945.776,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.712.844,00	€ 3.999.379,00	€ 2.286.535,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 2.491.839,00	€ 7.969.306,00	€ 5.477.467,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.347,00	€ 28.372,00	€ 25,00
U10833	imposte e tasse	€ 202.192,00	€ 161.871,00	-€ 40.321,00
	TOTALE USCITE	€ 35.075.316,00	€ 44.228.836,00	€ 9.153.520,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2018

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	DIFFERENZE 2018/2017
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 11.201,00	€ 6.239,00	-€ 4.962,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 44.433,00	€ 47.005,00	€ 2.572,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.984.670,00	€ 15.169.586,00	€ 184.916,00
U10212	oneri sociali	€ 4.121.275,00	€ 4.259.345,00	€ 138.070,00
U10213	TFR	€ 1.107.893,00	€ 1.141.692,00	€ 33.799,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.299.274,00	€ 1.072.111,00	-€ 227.163,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 78.852,00	€ 92.579,00	€ 13.727,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 29.975,00	€ 29.286,00	-€ 689,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.517,00	€ 4.437,00	-€ 80,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 924.436,00	€ 999.997,00	€ 75.561,00
U10421	assicurazioni	€ 471.794,00	€ 569.978,00	€ 98.184,00
U10422	pubblicità	€ 5.628,00	€ -	-€ 5.628,00
U10423	contributi associativi	€ 27.894,00	€ 28.739,00	€ 845,00
U10424	provvigioni	€ 167.555,00	€ 173.500,00	€ 5.945,00
U10425	ced	€ 189.949,00	€ 176.712,00	-€ 13.237,00
U10426	spese giudiziarie	€ 67.192,00	€ 62.852,00	-€ 4.340,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 103.573,00	€ 114.372,00	€ 10.799,00
U10428	beni non attribuibili	€ 99.118,00	€ 146.476,00	€ 47.358,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.344.155,00	€ 1.519.877,00	€ 175.722,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 61.131,00	€ 57.161,00	-€ 3.970,00
U10441	movimento e traffico	€ 46.604,00	€ 97.000,00	€ 50.396,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 683.032,00	€ 758.232,00	€ 75.200,00
U10450	beni per trazione	€ 1.708.173,00	€ 2.120.000,00	€ 411.827,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 279.007,00	€ 287.058,00	€ 8.051,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.988.399,00	€ 1.399.534,00	-€ 588.865,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 790.364,00	€ 1.736.140,00	€ 945.776,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.712.844,00	€ 3.999.379,00	€ 2.286.535,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 2.491.839,00	€ 7.969.306,00	€ 5.477.467,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.347,00	€ 28.372,00	€ 25,00
U10833	IVA su investimenti	€ 3.113.998,00	€ 3.380.798,00	€ 266.800,00
U10834	Iva Split Payment	€ 481.513,00	€ 500.000,00	€ 18.487,00
U10836	imposte e tasse	€ 202.192,00	€ 161.871,00	-€ 40.321,00
	TOTALE USCITE	€ 38.670.827,00	€ 48.109.634,00	€ 9.438.807,00



RENDICONTO FINANZIARIO 2018

ENTRATE ED USCITE:

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



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi esercizio (f+m)
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da risolvere	Totale (h+i)	Riscossioni complessive (e+i)		
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale accertamento								Riscosse	
TITOLO E0	a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE													
Categoria E000													
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	109.164.236	-	109.164.236	-	-	-	109.164.236	-	-	-	-	-	-
AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE	109.164.236	-	109.164.236	-	-	-	109.164.236	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 00	109.164.236	-	109.164.236	-	-	-	109.164.236	-	-	-	-	-	-
TITOLI I													
ENTRATE CORRENTI													
Categoria 1													
(Vendita di servizi)													
1 Ricavi del Traffico	4.884.000	-	4.884.000	6.337.869	4.749.390	1.588.479	1.453.869	2.347.584	1.649.640	697.944	2.347.584	6.399.030	2.286.423
2 Ricavi fuori traffico	100.000	-	100.000	72.928	57.567	15.361	27.072	30.426	29.787	639	30.426	87.354	16.000
Totale Categoria 1	4.984.000	-	4.984.000	6.410.797	4.806.957	1.603.840	1.428.797	2.378.010	1.679.427	698.583	2.378.010	6.486.384	2.302.423
Categoria 3													
(Assegnazioni e Trasferimenti correnti)													
7 Ass. Min. Lavoro rimborso oneri da malattia	148.000	-	148.000	147.760	-	147.760	240	456.640	160.149	296.491	456.640	160.149	444.251
8 Contrib. M.I.T. per minori risorse VA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Ass. M.T. Fondi esenz. Cileggi speciali	1.900.000	-	1.900.000	2.019.345	-	2.019.345	119.345	6.822.629	1.166.558	5.656.071	6.822.629	1.166.558	7.675.416
10 Ass. M.T. per spese progressive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Assegnazione di fondi del Ministero dei Trasporti per spese di esercizio	25.400.000	-	25.400.000	25.400.000	25.400.000	-	-	-	-	-	-	25.400.000	-
12 Sovvenzioni e contributi enti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Assegnazioni fondi del Min. Trasporti per copertura disavanz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 Min. Trasporti per TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 3	27.448.000	-	27.448.000	27.567.105	25.400.000	2.167.105	119.105	7.279.269	1.328.707	5.952.562	7.279.269	26.726.707	8.119.667
Categoria 5													
(Entrate non classificabili in altre voci)													
15 Interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-	57	57	-	57	57	-
16 Recuperi e rimborsi diversi	100.000	-	100.000	135.734	125.365	10.369	35.734	72.724	50.713	22.011	72.724	176.078	32.380
17 Vendita di oggetti e materiale di esercizio fuori uso	5.000	-	5.000	236.725	111.421	125.304	231.725	377	377	377	377	111.421	125.681
18 Altre Entrate	20.000	-	20.000	16.338	16.338	-	3.662	3.100	-	3.100	3.100	16.338	3.100
19 Affitti di immobili	60.000	-	60.000	55.448	40.549	14.899	4.552	25.011	22.840	2.171	25.011	63.389	17.070
20 Rimborsi I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	1.871.590	4.654	1.866.936	1.871.590	4.654	1.866.936
21 Iva Split Payment	7.500.000	-	7.500.000	6.158.655	6.158.655	-	1.341.345	-	-	-	-	6.158.655	-
22 Iva Reverse Charge	100.000	-	100.000	61.318	61.318	-	38.682	-	-	-	-	61.318	-
Totale Categoria 5	7.785.000	-	7.785.000	6.664.218	6.513.646	150.572	1.120.782	1.972.859	78.264	1.894.595	1.972.859	6.591.910	2.045.167
Categoria 6													
Poste correttive di spese correnti	25.000	-	25.000	93.565	85.025	8.540	68.565	7.926	7.926	-	7.926	92.951	8.540
Totale Categoria 6	25.000	-	25.000	93.565	85.025	8.540	68.565	7.926	7.926	-	7.926	92.951	8.540
TOTALI TITOLO N.1	40.242.000	-	40.242.000	40.735.685	36.805.628	3.930.057	493.685	11.638.064	3.092.324	8.545.740	11.638.064	39.897.952	12.475.797



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)	
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				RESIDUI		VARIAZIONI		Riscossioni complessive (e+i)			
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale acc. lamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	in + in -	Riscossi		Rimasti da riscuotere		Totale (h+i)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
cap														
TITOLO 2														
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
Categoria 7														
(Alienaz. beni dotazione patrimoniale Riceviti da vendita di beni patrimoniali)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 10														
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazio- ne patrimoniale)	30.000.000	-	30.000.000	9.133.867	9.133.867	-	544.320	-	544.320	-	544.320	-	9.678.187	-
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	1.000.000	-	1.000.000	1.246.131	1.246.131	-	-	-	-	-	-	-	1.246.131	-
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	50.000.000	-	50.000.000	20.985.928	20.985.928	-	-	-	-	-	-	-	20.985.928	-
41 Contributi della Regione per investimenti														
Totale Categoria 10	81.330.000	-	81.330.000	31.365.926	31.365.926	-	544.320	-	544.320	-	544.320	-	31.910.246	-
Categoria 11														
(Riscossione crediti)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45 Rimborso IVA su investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47 Prelevamento di depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 12														
(Accensione di prestiti)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48 Anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49 Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50 Sovv. MT ex lege 472/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51 Sovv. MT ex lege 488/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Sovv. MT ex lege 211/92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53 Sovv. MT ex lege 388/00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54 Progettaz. Legge 443/01	635.510	-	635.510	-	-	635.510	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 12	635.510	-	635.510	-	-	635.510	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI TITOLO N.2	81.965.510	-	81.965.510	31.365.926	31.365.926	-	544.320	-	544.320	-	544.320	-	31.910.246	-



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE residui attivi esercizio (t + m)			
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Differenza sulle previsioni		Residui ad inizio esercizio		Variazioni in + in -			Riscossioni complessive (e + i)		
	Initiali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale acciamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi			Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
TITOLO 3														
PARTITE DI GIRO														
Categoria 13 (Entrate avvenute natura di partita di giro)														
52 Ritenute erariali	4.200.000	- 2.000	4.198.000	4.276.827	4.181.176	95.651	78.827	54.560	53.594	966	54.560	4.234.770	96.617	
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.711.866	1.697.234	14.632	488.134	14.590	14.590	-	14.590	1.711.824	14.632	
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.528.742	1.528.742	-	471.258	16.983	-	16.983	16.983	1.528.742	16.983	
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.524.583	9.524.583	-	475.417	-	-	-	-	9.524.583	-	
59 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	128.070	115.010	13.060	28.070	7.031	-	7.031	7.031	115.010	20.091	
60 Dotazione economica	8.000	2.000	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	10.000	-	
Totale Categoria 13	18.558.000	-	18.558.000	17.180.088	17.056.745	123.343	1.377.912	93.164	68.184	24.980	93.164	17.124.929	148.323	
TOTALI TITOLO N. 3	18.558.000	-	18.558.000	17.180.088	17.056.745	123.343	1.377.912	93.164	68.184	24.980	93.164	17.124.929	148.323	





DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE					
	PREVISIONI										SOMME IMPEGNATE										
	cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p						
TITOLO 1																					
SPESE CORRENTI																					
Categoria 1 (Spese per organi della Gestione)																					
1 Indennità e rimborsi al Gestore	15.000	-	15.000	6.239	5.870	369	8.761	510	-	510	-	-	510	6.380,00	369						
2 Compensi indennità e rimborsi ai Rev. L.ori del Confl.	50.000	-	50.000	47.005	44.822	2.183	2.995	899	31	868	-	-	868	45.690,00	2.183						
Totale Categoria 1	65.000	-	65.000	53.244	50.692	2.552	11.756	1.409	31	1.378	-	-	1.378	52.070,00	2.552						
Categoria 2 (Spese per il personale)																					
11 Retribuzioni lordi per il personale	16.090.000	-	16.090.000	15.169.586	15.009.243	160.343	920.414	83.340	72.297	6.015	5.028	-	11.043	15.015.258	165.371						
12 Oneri aziendali	4.800.000	-	4.800.000	4.259.345	3.749.440	509.905	540.655	538.535	-	538.535	-	-	538.535	4.287.975	509.905						
13 Accantonamento TFR	1.155.000	-	1.155.000	1.141.692	500.821	640.871	13.308	11.317.272	-	1.015.166	10.302.106	-	11.317.272	1.515.987	10.942.977						
Totale Categoria 2	22.045.000	-	22.045.000	20.570.623	19.259.504	1.311.119	1.474.377	11.939.147	72.297	1.559.716	10.307.134	-	11.866.850	20.819.220,00	11.618.253						
Categoria 4 (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)																					
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.300.000	-	1.300.000	1.072.111	830.312	241.799	227.889	189.623	26.837	156.797	5.989	-	162.786	987.109	247.788						
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	-	200.000	92.579	78.915	13.664	107.421	52.681	20.942	25.560	6.179	-	31.739	104.475	19.843						
17 Rimborso per viaggi e trasferte	30.000	10.000	40.000	29.286	28.478	808	10.714	-	-	1.762	-	-	-	28.478	808						
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	4.437	4.231	206	563	3.405	-	-	-	-	3.405	5.993	1.849						
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autoveicoli	950.000	50.000	1.000.000	999.997	606.232	393.765	3	252.677	2.018	229.443	21.216	-	250.659	835.675	414.981						
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
21 Assicurazioni diverse	610.000	40.000	570.000	569.978	555.178	14.800	22	3.245	-	2.408	837	-	3.245	555.178	14.800						
22 Pubblicità	20.000	-	20.000	-	-	-	20.000	-	-	-	-	-	-	2.408	837						

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE
	SOMME IMPEGNATE															
	PREVISIONI	Variazioni		Definitive	Totali	Pagate	Rimaste	Differenza	Residui	Variazioni	Pagati	Rimasti	Totale	Pagamenti	residui passivi	
cap	iniziali	In + In -		impegni		da pagare	sulle previsioni	ad inizio esercizio	In + In -		da pagare	(h + i)	(e + i)	(f + m)		
(SEQUE TITOLO 1 -- Categoria 4) SPESE CORRENTI																
23 Contributi associativi	36.000	-	35.000	28.739	28.739	-	6.261	-	-	-	-	-	28.739	-		
24 Provvigioni	250.000	-	250.000	173.500	104.926	68.574	76.500	56.711	-	55.340	1.371	56.711	160.266	69.945		
25 C. E. D.	235.000	40.000	195.000	176.712	123.879	52.833	18.288	67.096	-	28.999	38.097	67.096	152.678	90.930		
26 Spese giudiziarie	75.000	-	75.000	62.852	56.199	6.653	12.148	2.998	-	2.998	-	2.998	59.197	6.653		
27 Spese diverse	100.000	20.000	120.000	114.372	112.780	1.592	5.628	16.866	2.105	14.761	-	14.761	127.541	1.592		
28 Acquisti di beni non attribuibili	80.000	70.000	150.000	146.476	138.586	7.890	3.524	65.212	3.992	59.808	1.412	61.220	198.394,00	9.302		
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.100.000	420.000	1.520.000	1.519.877	1.023.203	496.674	123	668.497	254.968	289.379	124.150	413.529	1.312.582,00	620.824		
30 Collaudi ed ispezioni	70.000	-	70.000	57.161	56.652	509	12.839	1.276	-	971	305	1.276	57.623,00	814		
41 Movimento e traffico	47.000	50.000	97.000	97.000	62.445	34.555	-	1.424	-	1.424	-	1.424	63.869,00	34.555		
49 Energia elettrica per trazione	800.000	-	800.000	758.232	620.039	138.193	41.768	5	5	-	-	-	620.039,00	138.193		
50 Acquisito di beni per trazione	1.950.000	170.000	2.120.000	2.120.000	1.880.482	239.518	-	139.286	17.174	114.397	7.715	122.112	1.994.879,00	247.233		
51 Acquisito di servizi per trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Art. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
52 Noleggi passivi materiale rotabile	320.000	-	320.000	287.058	67.085	219.973	32.942	46.337	2.484	43.854	1	43.853	110.939,00	219.972		
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
60 Acquisito beni per manut. mat. rotabile	2.000.000	600.000	1.400.000	1.399.534	891.882	507.652	466	1.457.801	54.036	582.234	821.529	1.403.763	1.474.116	1.329.181		



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE											
	Initiali	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)			
cpb	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p			
(SEGUE TITOLO 1 - Categoria 4) SPESE CORENTI																	
62 Acquisto servizi per mantunt. mat. rotab.	2.500.000	- 200.000	2.300.000	1.736.140	466.229	1.269.911	- 563.860	481.304	- 14.997	284.255	182.052	466.307	750.484,00	1.451.963			
71 Acquisto di beni per manutenzione implanti fissi	3.800.000	200.000	4.000.000	3.999.379	852.516	3.146.863	- 621	1.368.098	-	762.405	605.693	1.368.098	1.614.921,00	3.752.556			
73 Acquisto di servizi per manutenzione implanti fissi	5.120.000	2.926.000	8.046.000	7.969.306	3.760.156	4.209.150	- 76.694	3.576.674	- 148.727	2.604.504	823.443	3.427.947	6.364.660,00	5.032.593			
Totale Categoria 4	21.597.000	3.036.000	24.633.000	23.414.726	12.349.144	11.065.582	- 1.218.274	8.451.216	- 548.287	5.261.299	2.641.630	7.902.929	17.610.443,00	13.707.212			
Categoria 7 (Oneri finanziari)																	
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
32 Spese per servizio di cassa e com- missioni bancarie	35.000	-	35.000	28.372	97	28.275	- 6.628	28.347	-	28.347	-	28.347	28.444	28.275			
Totale Categoria 7	35.000	-	35.000	28.372	97	28.275	- 6.628	28.347	-	28.347	-	28.347	28.444	28.275			
Categoria 8 (Oneri tributarli)																	
33 IVA su investimenti	6.000.000	-	6.000.000	3.380.798	3.380.798	-	- 2.619.202	-	-	-	-	-	3.380.798	-			
34 Iva Split Payment	500.000	-	500.000	500.000	-	500.000	-	481.513	-	-	481.513	-	-	981.513			
36 Imposte e tasse	300.000	- 110.000	190.000	161.871	106.072	55.799	- 28.129	25.914	-	6.820	19.094	25.914	112.892	74.893			
Totale Categoria 8	6.800.000	- 110.000	6.690.000	4.042.669	3.486.870	555.799	- 2.647.331	507.427	-	6.820	500.607	481.513	3.493.690	1.056.406			
Categoria 9 (spese non classificabili)																	
38 Accantonamento risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
39 Fondo di riserva per spese impreviste	600.000	-	600.000	-	-	-	- 600.000	-	-	-	-	-	-	-			
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	4.931.000	- 2.926.000	2.005.000	-	-	-	- 2.005.000	-	-	-	-	-	-	-			
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	200.000	-	200.000	-	-	-	- 200.000	-	-	-	-	-	-	-			
Totale Categoria 9	5.731.000	-	2.805.000	-	-	-	- 2.805.000	16.471	-	-	16.471	-	-	16.471			
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)																	
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale Categoria 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
TITOLI	56.273.000	2.926.000	56.273.000	48.109.634	35.146.307	12.963.327	- 8.163.366	20.944.017	- 620.615	6.857.560	13.465.842	20.297.488	42.003.867	26.429.169			



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
	Initiali	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)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p		
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE															
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)															
74 Acquisti per incrementi patrimoniali	35.582.941	-	35.582.941	5.036.446	594.878	4.451.568	30.546.495	2.095.109	169.547	7.500	1.918.062	1.925.562	592.378	6.369.630	
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	6.039.508	-	6.039.508	1.765.619	634.933	1.130.686	4.273.889	3.965.006	-	162.595	3.802.411	3.965.006	797.528	4.933.097	
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
77 Acquisito di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	131.891.700	-	131.891.700	21.538.312	21.128.877	409.435	110.353.388	2.315.504	-	1.339.868	975.636	2.315.504	22.468.745	1.385.071	
79 Acquisto di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
80 Acquisti legge 472/99(elettrotreni)	-	-	-	-	-	-	-	133.737	-	-	133.737	133.737	-	133.737	
81 Acquisti legge 488/99(treni superifice)	618.087	-	618.087	88.858	88.858	-	529.229	1.549.800	-	1.549.800	-	1.549.800	1.638.668	-	
82 Progett. Preliminare legge obbliettivo	636.510	-	636.510	-	-	-	636.510	-	-	-	-	-	-	-	
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	330.000	-	330.000	-	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria 11	175.098.746	-	175.098.746	28.429.235	22.437.546	5.991.689	146.669.511	10.059.156	169.547	3.059.763	6.829.846	9.889.609	25.497.309	12.821.535	
Categoria 15 (Estinzione di prestiti)															
80 Versamenti in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
81 Rimborso di anticipazioni a breve term.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
82 Rimborso di mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria 15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE TITOLO N.2	175.098.746	-	175.098.746	28.429.235	22.437.546	5.991.689	146.669.511	10.059.156	169.547	3.059.763	6.829.846	9.889.609	25.497.309	12.821.535	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE									
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)	Pagamenti complessivi (e + i)	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	2.000	4.198.000	4.276.824	3.862.634	414.190	78.824	346.216	7	344.826	1.583	346.209	4.207.260	415.773	
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.711.866	1.528.831	183.035	488.134	261.308	-	198.710	62.598	261.308	1.727.541	245.633	
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.528.742	1.346.762	181.980	471.258	132.829	187	130.270	2.746	133.016	1.477.032	184.726	
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	775	-	-	775	775	-	775	
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-	
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.524.583	9.524.583	-	475.417	139	-	139	139	9.524.583	-	139	
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	127.893	102.232	25.661	27.893	14.415	-	-	14.415	14.415	102.232	40.076	
99 Dotazione economato	8.000	2.000	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	
Totale Categoria 16	18.558.000	-	18.558.000	17.179.908	16.375.042	804.866	1.378.092	755.682	180	673.606	82.256	755.862	17.048.648	887.122	
TOTALI TITOLO N.3	18.558.000	-	18.558.000	17.179.908	16.375.042	804.866	1.378.092	755.682	180	673.606	82.256	755.862	17.048.648	887.122	



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2018

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione

	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui:				
	c/competenza:	85.228.299	36.805.628	31.365.926	17.056.745
	c/residui:	3.704.828	3.092.324	544.320	68.184
	TOTALE RISCOSSIONI	88.933.127	39.897.952	31.910.246	17.124.929
II	PAGAMENTI di cui:				
	c/competenza:	73.958.895	35.146.307	22.437.546	16.375.042
	c/residui:	10.590.929	6.857.560	3.059.763	673.606
	TOTALE PAGAMENTI	84.549.824	42.003.867	25.497.309	17.048.648
III	TOTALE VARIAZIONE CASSA NELL'ESERCIZIO	4.383.303	- 2.105.915	6.412.937	76.281
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	132.678.460	29.367.870	102.648.072	662.518
V	DISPONIBILITA' DI CASSA AL 31/12/2018	137.061.763	27.261.955	109.061.009	738.799
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2018 di cui:				
	c/competenza:	4.053.400	3.930.057	-	123.343
	c/residui:	8.570.720	8.545.740	-	24.980
	TOTALE RESIDUI ATTIVI (DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE)	12.624.120	12.475.797	-	148.323
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRALE VOCI V E VI	149.685.883	39.737.752	109.061.009	887.122
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2018				
	c/competenza:	19.759.882	12.963.327	5.991.689	804.866
	c/residui:	20.377.944	13.465.842	6.829.846	82.256
	TOTALE RESIDUI PASSIVI (DAL RIEPILOGO DELLE USCITE)	40.137.826	26.429.169	12.821.535	887.122
IX	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	109.548.057	13.308.583	96.239.474	-



VERBALE N. 1/2019

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2019, il giorno 17 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 e Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.n. 227 del 02/05/18.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente
Rita	Ricci	Componente	Presente
Mario	Carfora	Componente	Assente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

1. *Riconciliazione saldo cassa / estratto conto bancario al 31/12/2018.*

FCE	EURO	EURO
In Banca D'Italia al 01/01/18	€ 132.678.460,68	
Mandati in c/competenza (ultimo mandato emesso n.6615 del 31/12/2018)		€ 73.958.894,43
Mandati in c/residuo (ultimo mandato emesso n. 6609 del 19/12/2018)		€ 10.959.811,23
Ammontare mandati emessi ()		€ 84.918.705,66
Reversali in competenza (ultima reversale emessa n.697 del 31/12/2018)	€ 85.597.180,12	
Reversali a residuo (ultima reversale emessa n.664 del 19/12/2018)	€ 3.704.827,93	
Ammontare reversali emesse ()	€ 89.302.008,05	
Saldo di cassa al 31/12/2018		€ 137.061.763,07



Ull
RR

Il saldo di cassa sopra riportato, derivante dal giornale di cassa tenuto dalla Gestione Governativa di € 137.061.763,07 concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credito Siciliano Spa alla data del 31/12/2018, pari ad € 137.061.763,07.

E' bene precisare, che nell'ambito del saldo di cassa (€ 137.061.763,07) dell'Istituto Tesoriere:

- l'importo di € 82.726.942,03 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 11 denominato "Fondo Regione Siciliana";

CONTO VINCOLATO N. 11 - Regione Siciliana	EURO	EURO
Saldo di cassa al 17/12/2018	€ 83.052.086,02	
Ammontare mandati emessi		€ 384.097,12
Ammontare reversali emesse	€ 58.953,13	
Saldo di cassa al 31/12/18		€ 82.726.942,03
TOTALE	€ 83.111.039,15	€ 83.111.039,15

- l'importo di € 4.357.967,94 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 12 denominato "Fondi Convenzione Mit".

CONTO VINCOLATO N. 12 - Fondi Conv. MIT	EURO	EURO
saldo di cassa iniziale (17/12/2018)	€ 357.967,94	
Ammontare mandati emessi		€ -
Ammontare reversali emesse	€ 4.000.000,00	
Saldo di cassa al 31/12/18		€ 4.357.967,94
TOTALE	€ 4.357.967,94	€ 4.357.967,94

Il presente verbale, chiuso alle ore 12.15 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.



Il Collegio dei Revisori

Umberto Basso
Rica Rte

FERROVIA CIRCUMETNEA Codice 1340011 - Esercizio 2018

[Menu Enti](#) [Selezione Ente](#)

Parametri: Data: 04/01/2019

RIEPILOGO ESERCIZIO CONTABILE			
ENTRATE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
FONDO DI CASSA INIZIALE			132.678.460,68
REVERSALI EMESSE	697	89.302.008,05	
REVERSALI DA RISCUOTERE		0,00	
	di cui A COPERTURA	0,00	
REVERSALI RISCOSSE			89.302.008,05
PROVVISORI DI ENTRATA			0,00
TOTALE ENTRATE			221.980.468,73

USCITE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
DEFICIT DI CASSA			0,00
MANDATI EMESSI	6615	84.918.705,66	
MANDATI DA PAGARE (b)		0,00	
	di cui A COPERTURA (c)	0,00	
MANDATI PAGATI			84.918.705,66
PROVVISORI DI USCITA			0,00
TOTALE USCITE			84.918.705,66

SALDO DI FATTO	(a) 137.061.763,07
SALDO DI DIRITTO	(a-b+c) 137.061.763,07

[Torna al MenuEnti](#)

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
(Dott. Mario Lo Bello)



CLL
AL

Stampa Situazione Contabile al: 31/12/18

COMPETENZA	Accertamenti	88.607.708,49	Variazioni		Totale:	88.607.708,49
COMPETENZA	Impegni	92.405.328,22	Variazioni		Totale:	92.405.328,22
RESIDUI	Accertamenti	12.275.550,47	Variazioni		Totale:	12.275.550,47
RESIDUI	Impegni	31.758.911,73	Variazioni		Totale:	31.758.911,73

Saldo Iniziale di Cassa: 132.678.460,68

COMPETENZA	MANDATO	73.958.894,43	Pagato	0,00	Saldo :	73.958.894,43
RESIDUI	MANDATO	10.959.811,23	Pagato	0,00	Saldo :	10.959.811,23
COMPETENZA	REVERSALE	85.597.180,12	Riscosso	0,00	Saldo :	85.597.180,12
RESIDUI	REVERSALE	3.704.827,93	Riscosso	0,00	Saldo :	3.704.827,93

Totale Reversali Emesse	89.302.008,05	Riscosso	0,00
Totale Mandati Emessi	84.918.705,66	Pagato	0,00

Saldo Registrato	4.383.302,39	Riscontrato	0,00		
Saldo Finale di Cassa (Saldo Iniziale - Saldo Registrato)	137.061.763,07				
Ultima Reversale :	697	31/12/18	Ultima Rev. Contabilizzata :	697	31/12/18
Ultimo Mandato :	6615	31/12/18	Ultimo Man. Contabilizzato :	6615	31/12/18

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
(Dot. Mario Lo Bello)





RENDICONTO FINANZIARIO 2018

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 cancellazione dei residui passivi per i quali non si sono ravvisate le ragioni del mantenimento.

Per quanto riguarda i residui attivi sono stati riaccertati € 12.624.120,00

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 789.982,00, di cui è stata verificata l'estinzione per avvenuto completamento delle attività contrattualizzate.

In particolare:

- € 169.547,00 relativi al capitolo U21174 "Acquisti per incrementi patrimoniali?"; -
- € 72.297,00 relativi al capitolo U10211 "retribuzione lorde al personale" – contratto Sodexo Motivation Solutions Italia srl – servizio sostitutivo mensa mediante buoni pasto elettronici;

- € 254.968,00 relativi al capitolo di spesa U10429 "Acquisti di servizi non attribuibili" di cui:

- € 109.520,00 contratto Az. Osp. Univ. Policlinico Vitt. Emanuele – servizio di prestazione sanitarie e di igiene del lavoro;

Sono stati riaccertati € 40.137.826,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018

ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
E10101	Ricavi del traffico	6.263,00	2014
		116.580,00	2015
		82.645,00	2016
		492.454,00	2017
		1.588.481,00	2018
	Totale Residuo	2.286.423,00	
E10102	Ricavi fuori traffico	0,00	2013
		82,00	2016
		558,00	2017
		15.360,00	2018
		16.000,00	
E10307	ASS. MIN.LAVORO Rimborsio oneri di malattia	167.816,00	2016
		128.675,00	2017
		147.760,00	2018
		444.251,00	
		30.037,00	2013
E10309	ASS. MIN. TRASP. per Rinnovo contrattuale	1.425.059,00	2014
		1.378.249,00	2015
		1.414.068,00	2016
		1.408.658,00	2017
		2.019.345,00	2018
	Totale Residuo	7.675.416,00	
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	6.320,00	1999
		5.649,00	2016
		10.043,00	2017
		10.368,00	2018
		32.380,00	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	377,00	2014
		125.304,00	2018
		125.681,00	
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	3.100,00	2017
		3.100,00	
		1.701,00	2012
E10519	Affitti di immobili	470,00	2016
		14.899,00	2018
		17.070,00	
E10520	Rimborsi I V A	0,00	2012
		1.798.424,00	2014
		68.511,00	2015
	Totale Residuo	1.866.936,00	
E10621	Poste correttive di spese correnti	8.540,00	2018
		8.540,00	
		12.475.797,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018

ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018			
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN PARTITE DI GIRO			

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
E31352	Ritenute erariali	35,00	2016
		937,00	2017
		95.646,00	2018
	Totale Residuo	96.617,00	
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	14.632,00	2018
		14.632,00	
		14.632,00	
	Totale Residuo	14.632,00	
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	823,00	2010
		24,00	2011
		466,00	2012
		4.826,00	2014
		897,00	2015
		9.947,00	2016
	Totale Residuo	16.983,00	
E31359	Varie ed eventuali	7.028,00	2017
		13.063,00	2018
		20.091,00	
	Totale Residuo	20.091,00	
	Totale Residui Attivi	148.323,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	369,00	2018
	Totale Residui	369,00	
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	2.183,00	2018
	Totale Residui	2.183,00	
U10211	Retribuzioni lorde personale	5.028,00	2017
		160.343,00	2018
	Totale Residui	165.371,00	
U10212	Oneri Aziendali	509.905,00	2018
	Totale Residui	509.905,00	
		3.514.826,00	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
		800.006,00	2017
		1.009.753,00	2018
	Totale Residui	10.942.977,00	
		65,00	2016
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	5.924,00	2017
		241.799,00	2018
	Totale Residui	247.788,00	
		2.535,00	2015
		3.526,00	2016
U10416	Stampati, cancelleria e postali	119,00	2017
		13.664,00	2018
	Totale Residui	19.843,00	
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	808,00	2018
	Totale Residui	808,00	
U10418	Spese di rappresentanza	1.642,00	2016
		207,00	2018
	Totale Residui	1.849,00	
		1.827,00	2015
		1.609,00	2016
		17.781,00	2017
		393.765,00	2018
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	414.981,00	
	Totale Residui	414.981,00	
U10421	Assicurazioni diverse	14.800,00	2018
	Totale Residui	14.800,00	
U10422	Pubblicità	817,00	2016
		20,00	2017



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

		Totale Residui		
			837,00	
			231,00	2015
			1.139,00	2017
			68.575,00	2018
U10424	Provvigioni	Totale Residui	69.945,00	
			22.041,00	2015
			13.091,00	2016
			2.965,00	2017
			52.833,00	2018
U10425	C. E. D.	Totale Residui	90.930,00	
			6.653,00	2018
U10426	Spese giudiziarie	Totale Residui	6.653,00	
			1.592,00	2018
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	Totale Residui	1.592,00	
			890,00	2016
			523,00	2017
			7.889,00	2018
U10428	Acquisti di beni non attribuiti	Totale Residui	9.302,00	
			12.240,00	2010
			15.555,00	2012
			16.236,00	2013
			24.196,00	2014
			686,00	2015
			2.201,00	2016
			53.037,00	2017
			496.673,00	2018
		Totale Residui	620.824,00	
U10430	Collaudi ed ispezioni	Totale Residui	305,00	2016
			510,00	2018
		Totale Residui	814,00	
U10441	Movimento e traffico	Totale Residui	34.555,00	2018
			138.193,00	2018
U10449	Energia elettrica per trazione	Totale Residui	138.193,00	2018
			7.715,00	2017
			239.519,00	2018
U10450	Acquisito beni per trazione	Totale Residui	247.233,00	
			219.972,00	2018
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	Totale Residui	219.972,00	2018
			9.091,00	2014
			634,00	2015
			13.378,00	2016
			798.426,00	2017
			507.652,00	2018
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	Totale Residui	1.329.181,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

U10462	Acquisti servizi per materiale mobile		57.488,00	2011
			3.631,00	2013
			1.482,00	2014
			5.038,00	2015
			38.064,00	2016
			76.349,00	2017
			1.269.912,00	2018
		Totale Residui	1.451.963,00	
U10471	Acquisti beni per impianti fissi		4.356,00	2012
			3.300,00	2014
			4.538,00	2015
			412.304,00	2016
			181.197,00	2017
			3.146.862,00	2018
		Totale Residui	3.752.556,00	
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi		18.164,00	2013
			98.248,00	2014
			108.680,00	2016
			598.350,00	2017
			4.209.151,00	2018
		Totale Residui	5.032.593,00	
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie		28.275,00	2018
		Totale Residui	28.275,00	
U10834	IVA SPLIT PAYMENT		481.513,00	2017
			500.000,00	2018
		Totale Residui	981.513,00	
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi		10.263,00	2013
			1.177,00	2014
			847,00	2016
			6.809,00	2017
			55.798,00	2018
		Totale Residui	74.893,00	
U10942	Spese Afferenti Esercizi Pregressi		16.471,00	2005
		Totale Residui	16.471,00	
	TOTALE RESIDUI IN CONTO ESERCIZIO		26.429.169,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Residui	
			Anno
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	479.990,00	2007
		4.500,00	2009
		17.003,00	2014
		185.131,00	2015
		1.225.130,00	2016
		6.308,00	2017
		4.451.568,00	2018
		6.369.630,00	
		196.734,00	2009
		44.369,00	2010
U21175	Rinnovi finanziati con il Fondo Comune - L. 297	4.907,00	2011
		500.000,00	2012
		331.546,00	2013
		2.724.858,00	2017
		1.130.684,00	2018
		4.933.097,00	
		975.636,00	2017
		409.435,00	2018
U21178	Investimenti finanziati da Regione e altri Enti	1.385.071,00	
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (ELETTROTRENI)	133.737,00	2003
		133.737,00	
	TOTALE RESIDUI IN CONTO CAPITALE	12.821.535,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U31691	Ritenute erariali	1.584,00	2012
		414.189,00	2018
		415.773,00	Totale Residui
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	398,00	2010
		361,00	2012
		3.623,00	2013
		48.204,00	2014
		10.013,00	2015
		183.034,00	2018
	Totale Residui	245.633,00	
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	1.238,00	2008
		369,00	2011
		259,00	2015
		881,00	2017
		181.979,00	2018
	Totale Residui	184.726,00	
U31694	Anticipazioni e depositi	775,00	2000
		775,00	Totale Residui
U31697	Partite in sospeso	139,00	2013
		139,00	Totale Residui
U31698	Varie ed eventuali	14.024,00	2009
		392,00	2012
		25.660,00	2018
		40.076,00	Totale Residui
	TOTALE RESIDUI IN PARTITE DI GIRO	887.122,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO SINTETICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	31,00	2017
	Totale Residui	31,00	
U10211	Retribuzioni lorde personale	27.557,00	2017
	Totale Residui	72.297,00	
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	364,00	2015
		246,00	2016
		27,00	2017
	Totale Residui	26.837,00	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	20.942,00	2015
	Totale Residui	20.942,00	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	1.770,00	2015
		248,00	2016
	Totale Residui	2.018,00	
		3,00	2015
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	2.028,00	2016
		73,00	2017
	Totale Residui	2.105,00	
		277,00	2012
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	4.268,00	2016
	Totale Residui	3.992,00	
		44.326,00	2011
		74.536,00	2012
		12.493,00	2013
		2.605,00	2014
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	23.669,00	2015
		40.941,00	2016
		56.398,00	2017
	Totale Residui	254.968,00	
U10449	Energia elettrica per trazione	5,00	2017
	Totale Residui	5,00	
		8.167,00	2015
U10450	Acquisito beni per trazione	2.220,00	2016
		6.786,00	2017
	Totale Residui	17.174,00	
		1.384,00	2016
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	1.099,00	2017
	Totale Residui	2.484,00	
		23.020,00	2013



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO ANNO 2018
ELENCO SINTETICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Importo	Anno
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	5.924,00	2014
		25.094,00	2016
	Totale Residui	54.038,00	
		10.465,00	2014
		1.037,00	2015
		49,00	2016
		3.447,00	2017
	Totale Residui	14.997,00	
		1.312,00	2013
		4.965,00	2014
		124.529,00	2015
		15.790,00	2016
		2.131,00	2017
	Totale Residui	148.727,00	
		3.672,00	2004
		49.000,00	2005
		20.000,00	2006
		8.626,00	2008
		10.500,00	2009
		46.281,00	2010
		1.150,00	2011
		30.319,00	2012
	Totale Residui	169.547,00	
		7,00	2010
U31691	Ritenute erariali	7,00	2010
	Totale Residui	7,00	
		155,00	2012
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	342,00	2014
	Totale Residui	187,00	
	TOTALE RESIDUI RADIATI	789.982,00	



RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2018

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
(allegata al verbale n° 14 del 19.11.2019)
- DELIBERA DEL GESTORE N.1197 DEL 21.11.2019



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA – CATANIA

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2018

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2019, il giorno 19 del mese di novembre, alle ore 10.00, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 09 agosto 2019 n. 378.

Si procede con l'esame del rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2018.

Il rendiconto 2018 presenta le seguenti risultanze:

RISCOSSIONI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	36.805.628,00	3.092.324,00
C/Capitale	31.365.936,00	544.320,00
Partite di giro	<u>17.056.745,00</u>	<u>68.184,00</u>
Totale	85.228.299,00	3.704.828,00

Totale generale 88.933.127,00

PAGAMENTI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	35.146.307,00	6.857.560,00
C/Capitale	22.437.546,00	3.059.763,00
Partite di giro	<u>16.375.042,00</u>	<u>673.606,00</u>
Totale	73.958.895,00	10.590.929,00

Totale generale 84.549.824,00

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 31/12/18 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 368.882,00 (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.



Handwritten signatures and initials.

L'avanzo di cassa dell'esercizio 2018, pari ad € 4.383.303,00, è determinato da riscossioni da riscossioni c/esercizio per € 2.105.915,00, in c/capitale per € 6.412.937,00 e partite di giro per la rimanente quota pari ad € 76.281,00.

Il Collegio evidenzia che l'avanzo di cassa come sopra indicato, sommato all'avanzo iniziale dell'esercizio 2018, pari a € 132.678.460,00, determina un saldo contabile finale positivo pari ad € 137.061.763,00.

Si rammenta che il Collegio aveva proceduto alla riconciliazione del saldo di cassa/estratto conto bancario al 31/12/2017 nel verbale n. 1/2019.

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 € 6.337.869,00 risultano incrementati per € 1.231.431,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 5.106.438,00).

Il totale accertato fra le entrate in c/capitale è pari ad € 31.365.926,00, di cui € 20.985.928,00 per i lavori 1° lotto funzionale tratta Nesima-Monte Po (delibera CIPE n. 62/2011), € 1.246.131,00 per l'assegnazione ex L. n. 297/78 fondo comune, € 9.133.867,00 per assegnazioni a valere sui lavori tratta Stesicoro-Aeroporto.

Le spese correnti impegnate, limitatamente ai costi del personale, ammontano ad € 20.570.623,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 46,51% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% del tetto massimo fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013.

Rispetto all'anno 2017 non si registra una sostanziale variazione dei livelli di spesa del personale, in linea con il numero medio di addetti in servizio.

I residui passivi complessivi ammontano ad € 40.137.826,00 e vanno riferiti per € 26.429.169,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 12.821.535,00 in c/capitale e per € 887.122,00 per partite di giro.

Nell'ambito dei residui passivi risultano cancellati € 789.982,00 con determina dirigenziale n. 4922 del 18 aprile 2019, afferenti a storni di impegni di spesa non più attuali.

I residui attivi ammontano ad € 12.624.120,00, di cui € 12.475.797,00 in c/esercizio, ed € 148.323,00 per partite di giro.

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

- € 7.675.416,00, relativi ai contributi assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali finanziati con apposite leggi dello Stato;
- € 1.866.936,00 per il credito IVA nei confronti dell'Erario. Il credito IVA è stato utilizzato in compensazione per fare fronte alla quota di debito IVA dell'esercizio 2017 per € 481.513,00 e per far fronte alla quota di debito IVA dell'esercizio 2018 per € 546.962,00.



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 2018.

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 € 31.983.967,00.

Dalle risultanze contabili al 31/12/2018 emerge un avanzo di amministrazione pari ad € 109.548.057,00, di cui € 13.308.583,00 di parte corrente e € 96.239.474,00 in conto capitale.

A tale risultato si giunge sulla base dei seguenti dati:

fondo cassa al 31/12/18	€ 137.061.763,00
residui attivi al 31/12/18	€ 12.624.120,00 (+)
residui passivi al 31/12/18	€ 40.137.826,00 (-)
avanzo di amministrazione	€ 109.548.057,00

Riguardo all'avanzo di amministrazione di parte capitale (€ 96.239.474,00), si evidenzia che una quota pari ad € 81.341.871,00 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 relazione di accompagnamento sugli aspetti gestionali, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2018.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Manuela Di Lorenzo
Patrizia Di Lorenzo
Rita Ricci



MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

DELIBERA N° 1133 DEL 21 NOV. 2019

IL GESTORE

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2018, 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 € 109.548.057,00, di cui € 13.308.583,00 in parte corrente ed € 96.239.474,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2018 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.14 del 19.11.2019;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n.15104 del 20.11.2019;

DELIBERA

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2018 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 109.548.057,00, di cui € 13.308.583,00 in parte corrente ed € 96.239.474,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2018 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore
Direttore Generale TPL
dott. Angelo Mautone

