

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E
DELLA MOBILITA' SOSTENIBILI

GESTIONE GOVERNATIVA



FERROVIA CIRCUMETNEA



- CATANIA -

RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2021

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2021

PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2021 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 2021 registra

1° - UN DISAVVANZO DI CASSA dell'esercizio di

€ 4.158.127,00

Risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI € 86.081.775,00

b) PAGAMENTI € 90.239.902,00

Così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di

€ 122.709.132,00

Risultante dal DISAVVANZO di cassa di € 4.158.127,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio

2021 ammontante a € 126.867.259,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di

€ 7.510.741,00

4° - RESIDUI PASSIVI di

€ 26.002.370,00

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

€ 104.217.503,00



Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- Per € 6.895.142,00 alla gestione corrente;
 - Per € 97.322.361,00 al c/capitale così suddiviso:
 - € 880.537,00 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;
 - € 80.420.322,00 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;
 - € 4.382.339,00 afferenti al completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro - II Lotto- (Delibere Cipe n. 54/2016 e n. 44/016);
 - € 998.600,00 afferente alla quota del 10% dell'importo totale di € 9.986.000,00 destinato al finanziamento dei lavori di realizzazione degli interventi nel settore dei sistemi di trasporto rapido di massa di cui al D. M. n. 86 del 2 marzo 2018, come modificato dal D.M. n. 184 del 30 aprile 2020, giusto convenzione del 28 agosto 2020 approvata con decreto direttoriale n. 261 del 20/09/2020.
- L'importo erogato è così suddiviso:
- € 648.600,00 per l'adeguamento del sistema antincendio della tratta metropolitana borgo-galatea-porto;
 - € 350.000,00 per sviluppo software e acquisti hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica.



- € 4.117.849,00 costituiscono il residuo disponibile a valere sui finanziamenti ex lege 211/92 destinati alla realizzazione dei lavori di prolungamento della tratta metropolitana urbana di Catania;
- € 285.498,00 afferente all'intervento di ammodernamento Paternò-Adrano;
- € 5.642.448,00 rappresenta la quota vincolata per la realizzazione degli interventi finanziati ex lege 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.;
- € 65.539,00 afferenti al 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

€ 25.480.000,00

Relativamente alla sovvenzione ministeriale in conto esercizio, il Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili ha provveduto alla liquidazione dell'intero importo iscritto nel bilancio di previsione.

2° - CONTRIBUTI DI ESERCIZIO C/ LEGGI SPECIALI

€ 1.959.146,00

I contributi di esercizio in conto leggi speciali sono costituiti dai fondi erogati dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali del comparto autoferrottranvieri.

In particolare:

- Ai sensi dell'art. 1 della legge n. 58 del 22 aprile 2005 è stata accertata la somma di € **676.339,00** quale consuntivo annualità 2021 relativa al rinnovo del primo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/2004;
- Ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € **657.015,00** quale consuntivo annualità 2021 relativa al rinnovo del secondo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/06;
- Ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata la somma di € **521.748,00** quale consuntivo annualità 2021, relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all'accordo siglato il 20/12/2003;
- Ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € **31.567,00** quale saldo anno 2019, relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all'accordo siglato il 20/12/2003;
- Ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata ed incassata la somma di € **35.713,00** quale saldo anno 2018 relativa al rinnovo del secondo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/06;
- Ai sensi dell'art. 1 della legge n. 58 del 22 aprile 2005 è stata accertata ed incassata la somma di € **36.764,00** quale saldo anno 2018 relativa al rinnovo del primo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/2004.

3° - SOVVENZIONI E CONTRIBUTI

€ 1.298.574,00

Tale posta di bilancio riguarda l'erogazione delle risorse statali a compensazione dei mancati ricavi tariffari da Covid 19.



Ai sensi dell'art. 200, comma 2 D.L. 134/2020 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" è stata accertata la somma pari ad € 1.298.574,00 di cui:

- € 613.717,00 pari al saldo compensazione 2020, giusto D.L. n. 489 del 02/12/21;

- € 97.966,00 relativi all'anticipazione mancati ricavi 2021;

- € 586.891,00 relativi alla compensazione per i servizi aggiuntivi giusto decreto MIMS n. 374 del 20/12/21.

4° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA

€ 168.076,00

- 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 2018 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 168.076,00, riscossa nel 2022 a seguito della emanazione del relativo decreto interministeriale Lavoro-Trasporti.

5° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 2.829.459,00

di cui:

- € 2.828.538,00 per ricavi del traffico anno 2021 (tabella allegata sub. 5);
 - € 924,00 per servizi vari a richiesta e saldo tariffaria con AMT di Catania.
- 6° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 115.448,00

di cui:

- € 82.245,00 per fattura n. 20210084 del 23/09/2021 pari ad € 11.822,00 e fattura n. 20220027 del 31/03/2022 pari ad € 70.423,00 emesse nei confronti della ditta Damir S.r.l. per la concessione degli spazi pubblicitari riferiti all'annualità 2021, sugli autobus, nelle stazioni e ambiti della metropolitana ed infrastrutture della FCE, giusto contratto di appalto del 01/04/2019 Rep. 1782 – Raccolta 1174;
- € 33.203,00 afferenti a servizi di trasporto speciali, quota annuale di sponsorizzazione erogata dall'Istituto Tesoriere, rimborsi richiesti agli operatori economici per l'acquisizione di documenti di gara.

7° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per

€ 7.375.204,00

di cui:

- a) € 6.926.673,00 afferente Iva Split Payment, ed € 41.255,00 afferente Iva Reverse Charge;
- b) Recuperi diversi per € 304.813,00 di cui:
 - € 196.475,00 a reintegro somme destinate al pagamento degli incentivi al personale per la progettazione comprensivi degli oneri a carico azienda.
 - € 108.338,00 afferenti in prevalenza a recuperi su paghe e recuperi a vario titolo per istruttorie amministrative definite.
- c) Affitto di immobili per € 60.192,00;
- d) Altre entrate per € 42.271,00 di cui:



- € 40.486,00 derivanti da risarcimenti sinistri da parte delle compagnie assicurative;
- € 1.785,00 derivante dall'emissione della fattura nei confronti della ditta Balistrieri srl per l'alienazione di batterie a piombo.

8° - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI

€ 102.562,00

Trattasi di compensazione di uscite correnti dovute per € 94.964,00 a recuperi previdenziali generati mensilmente con il flusso paghe e per la parte residua pari ad € 7.598,00 relativi alle campagne pubblicitarie istituzionali eseguite dalla concessionaria pubblicitaria, il cui onere è contrattualmente a carico della stessa.

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

€ 26.011.881,00

Che risulta così articolato:

- Assegnazioni per incrementi patrimoniali:

€ 175.200,00

Di cui:

- € 102.581,00 per assegnazioni a valere sui lavori di ammodernamento Paternò-Adrano Legge 910/86 e Legge 341/95.
- € 72.619,00 per assegnazioni a valere sui lavori di prolungamento della rete ferroviaria della tratta metropolitana di Catania dalla stazione centrale F.S. all'aeroporto.

- Assegnazione fondo comune per rinnovi annualità 2018

€ 1.614.493,00

Contributo della Regione Siciliana per investimenti:

€ 23.903.933,00

di cui:



- € 4.490.707,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011);
- € 19.257.546,00 per la fornitura di n. 54 U.D.T linea metro – primo contratto applicativo;
- € 155.680,00 assegnazioni per esecuzione dei lavori per il prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione Centrale FS all'Aeroporto Lotto di Completamento.

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 € 381.888,00
 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 € 17.237.572,00
 di cui:
- la somma impegnata per il TFR maturato al 31/12/2021 è pari ad € 1.030.371,00
 di cui € 526.972,00 è relativa alla quota TFR anno 2021 (al lordo dell'imposta sostitutiva) ed € 503.399,00 è relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.
 - la somma impegnata per retribuzioni lorde per il personale dipendente è pari ad € 12.521.608,00



di cui € 196.475,00 sono riferiti alla quota erogata a valere sugli incentivi per la progettazione.

- la somma impegnata per oneri aziendali per il personale dipendente è pari ad € 3.566.469,00.

2) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 43,67%.

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

- € 38.624,00 per spese degli organi di gestione, di cui € 37.667,00 afferenti al collegio dei revisori con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 7.151.575,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 424.156,00 (prospetto 3);
- € 14.714.740,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 544.578,00 (prospetto 3);
- € 3.215.385,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 5.824.615,00 (prospetto 3).

Sempre tra le uscite correnti occorre rilevare, anche per l'annualità 2021, l'ulteriore incidenza delle spese sostenute per garantire i livelli di sicurezza imposti dalle Autorità Sanitarie per fronteggiare l'emergenza pandemica, elencati in sintesi per tipologia di costo e complessivamente pari ad € come da riepilogo di seguito esposto.



B.2 - Per quanto riguarda le SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, nell'esercizio 2021, per l'importo di € 24.425.543,00, si evidenzia quanto segue.

Sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 27.963.223,00 in particolare:

- a) € 1.868.702,00 relativi agli interventi di ammodernamento in corso di esecuzione finanziati con fondi statali:
di cui:
- o € 1.283.613,00 afferenti la tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto primo lotto opere civili;
 - o € 558.028,00 afferenti la tratta metropolitana Borgo-Nesima;
 - o € 27.061,00 afferenti la tratta Giovanni XXIII – Stesicoro;
- b) € 24.373.120,00 relativi agli interventi finanziati dalla Regione Siciliana a valere sui fondi del PO FESR Sicilia;
di cui:
- o € 19.257.546,00 afferiscono la fornitura di n. 10 UDT - elettrotreni – da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana;
 - o € 4.439.961,00 afferiscono la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima - Monte Po, (delibera CIPE 62/2011);
 - o € 155.680,00 afferiscono la tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto secondo lotto;
 - o € 519.933,00 afferenti la tratta Giovanni XXIII – Stesicoro – interventi di completamento.



COSTI DA COVID-19 PER GESTIONE SICUREZZA AMBIENTI DI LAVORO

Prestazioni di servizi da Covid-19	Importo
Sanificazione treni	93.114,00 €
Sanificazione bus	147.653,00 €
Sanificazione immobili e stazioni metro	384.350,00 €
Sanificazione climatizzatori	29.947,00 €
IMPORTO COMPLESSIVO 1	655.064,00 €

Prodotto	Importo
Mascherine	27.230,00 €
Gel disinfettante	1.271,00 €
Guanti e visiere	5.664,00 €
IMPORTO COMPLESSIVO 2	34.165,00 €
IMPORTO TOTALE (1+2)	689.229,00 €



Con riferimento al titolo di spesa in argomento, nella sezione "Investimenti in corso di esecuzione" sono riportati i principali interventi di ammodernamento per fonte di finanziamento, nonché riepiologati gli stati di avanzamento della spesa per singolo intervento riferiti all'esercizio chiuso al 31.12.2021.

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 31/12/2021

€ 7.510.741,00

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

€ 6.793.265,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

- € 512.707,00 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 31.12.2021 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.
- € 116.839,00 quali ricavi fuori traffico;
- € 510.880,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2016-2017-2018, accertate negli esercizi finanziari 2019-2020-2021, per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art. 1, comma 273, della Legge



266 del 23 dicembre 2005; al riguardo si evidenzia che tali risorse sono state interamente recuperate nel 2022 a seguito della emanazione del decreto interministeriale del 30 luglio 2021 relativo alla copertura finanziaria della legge istitutiva ed alla successiva circolare INPS n.164 del 03.11.2021 esplicativa delle modalità di compensazione;

- € 5.480.586,00 relativi ai contributi in conto esercizio assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali, finanziati con apposite leggi dello Stato ed in corso di erogazione, così costituiti:

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
LEGGE 58				€ 119.733,00	€ 695.752,00	€ 676.339,00
LEGGE 47						€ 469.515,00
LEGGE 296	€ 679.137,00	€ 696.787,00	€ 694.121,00	€ 116.313,00	€ 675.874,00	€ 657.015,00
TOTALE ANNUO	€ 679.137,00	696.787,00	€ 694.121,00	€ 236.046,00	€ 1.371.626,00	€ 1.802.869,00
TOTALE RESIDUO						€ 5.480.586,00

- € 161.111,00 per entrate non classificabili in altre voci di cui:
 - € 107.292,00 per altre entrate fuori traffico;
 - € 53.819,00 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 2021.
- € 11.142,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10).



➤ ENTRATE IN CONTO CAPITALE per

€ 335.588,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

- € 17.333,00 quale credito nei confronti della Regione Siciliana a valere sull'intervento Nesima – Misterbianco, 1° Lotto Nesima-Monte Po, relativo all'emissione del certificato di pagamento E12/03 del 16.12.21.
- € 318.255,00 per Progettazione Preliminare ai sensi dell'art. 16, comma 3 della Legge 109/94 e art. 18 e segg. D.P.R. 554/99, con le integrazioni previste dall'art. 3, c. 3, del D.Lgs. 190/2002, degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento della Ferrovia Circumetnea previsto nel 1° Programma delle infrastrutture strategiche (Delibera Cipe n. 121/2001) - Sistemi urbani e metropolitani - nodo integrato di Catania e stazione ferroviaria, compreso completamento Circumetnea. Contratto rep. N. 2057 - Raccolta n. 1177 del 03.11.2009.

➤ PARTITE DI GIRO per

€ 381.888,00

Tale importo è costituito dalle ritenute previdenziali e assistenziali a carico del personale nei confronti dell'INPS (pari ad € 270.050,00) dalle ritenute per cessione stipendi (pari ad € 17.009,00) e ritenute diverse (pari ad € 94.829,00).



D - RESIDUI PASSIVI al 31/12/2021

€ 26.002.370,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per

€ 20.394.837,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 631.150,00 per retribuzione del personale dipendente e relativi oneri aziendali;
- b) € 9.122.036,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2021 e previdenza complementare;
- c) € 10.531.153,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) € 110.498,00 per imposte, tasse e varie: di cui € 61.547,00 quale IVA a debito anno 2021 compensato parzialmente con il credito IVA a riporto; ed € 48.951,00 afferente imposte e tasse.

➤ CONTO CAPITALE per

€ 4.721.241,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per

€ 1.893.301,00

di cui:

- € 331.546,00 per lavori tratta Borgo-Nesima - III atto aggiuntivo;



- € 304.180,00 per lavori tratta Giovanni- XXIII - III atto aggiuntivo;
- € 1.006.732,00 per progettazione esecutiva e realizzazione dei lavori relativi ad interventi di adeguamento ascensori tratta metropolitana Borgo-Galatea;
- € 76.014,00 per lavori inerenti il rinnovo binario tratta Adrano-Bronte;
- € 116.706,00 per lavori inerenti tratta Randazzo-Rovittello;
- € 53.216,00 per lavori inerenti gli impianti di protezione automatica (passaggi a livello);
- € 4.907,00 quale quota residuale su lavori pregressi.

- Incrementi patrimoniali per

€ 2.422.712,00

di cui:

- € 104.965,00 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;
- € 28.954,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Paternò-Adrano 1° atto integrativo e 2° atto addizionale -Legge 910/86 e n.341/95.
- € 95.506,00 afferenti i lavori di realizzazione della tratta Borgo-Nesima III Atto Aggiuntivo approvato con DD n. 242 del 08/06/2015 al contratto di appalto del 19/05/2005;
- € 479.990,00 afferenti i lavori di prolungamento della rete metropolitana per la tratta Galatea – Giovanni XXIII;



- € 123.413,00 afferiscono a somme per procedure espropriative e spese per membri di commissioni di collaudo;
- € 1.570.732,00 afferenti ai lavori della metropolitana Stesicoro -Aeroporto I lotto;
- € 19.152,00 per lavori inerenti gli impianti di protezione automatica.

- Fornitura elettrotreni con finanziamenti ex lege 472/99

€ 133.737,00

- Investimenti finanziati da Regione Siciliana

€ 251.748,00

di cui:

- € 151.543,00 inerenti i lavori di completamento delle tratte metropolitana Borgo-Nesima e Galatea-Giovanni XXIII;
- € 49.460,00 per assegnazione a valere sulla tratta Paternò – Adrano, 3° e 4° Atto integrativo. D.D.G. n. 472/Serv. XI°/TR del 04/06/2008 e D.D.G. n. 3362/Serv. 3 del 30/12/2010.
- € 50.745,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011);

- Legge 296/06 – Interventi di sicurezza

€ 19.743,00

➤ PARTITE DI GIRO per

€ 886.292,00

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

€ 4.158.127,00

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) **IMPEGNI PER SPESE** di € 42.364.318,00;
- b) **ENTRATE ACCERTATE** di € 39.328.469,00 comprensivo della sovvenzione ministeriale in conto esercizio;
- c) **VARIAZIONI** in conto residui passivi per - € 250.631,00
- d) **VARIAZIONI** in conto residui attivi per € 4.016,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2021 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 6.895.142,00.

2° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari

a

15,05%

ed è risultante dal rapporto fra

- a) ricavi per € 2.944.907,00 di cui € 2.829.459,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa di parte corrente per € 19.568.224,00 al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 19.718.333,00.



Alcune ulteriori considerazioni finali

Anche l'andamento gestionale dell'esercizio 2021 è stato pesantemente condizionato dagli sviluppi dell'Emergenza sanitaria Covid-19, con il mantenimento dei provvedimenti restrittivi della circolazione dei cittadini.

Il settore del trasporto pubblico locale è stato sicuramente uno tra i più colpiti negativamente dagli effetti scaturenti dalla necessità di adeguarsi alle norme di sicurezza per garantire il diritto alla mobilità dei cittadini.

- Impatto sul bilancio aziendale – I dati Principali
- Ricavi del traffico: - 60% rispetto al dato consuntivo 2019, con un decremento pari ad € 4.432.390,00, parzialmente compensato con il contributo minori ricavi covid.
 - Maggiori costi “Covid” per servizi di sanificazione e acquisto DPI: euro 689.229,00;
 - Disavanzo di esercizio: 2.789.234,00 risultante dalla differenza tra entrate correnti ed uscite correnti e variazione dei residui.

Nonostante la fine dello stato di emergenza al 31 marzo 2022, l'esercizio 2022 dal lato delle entrate da ricavi del traffico appare confermare il trend in tendenziale decremento, scaturente dagli effetti delle varie ondate registratesi nei mesi scorsi, con evidenti effetti negativi sul raggiungimento dell'equilibrio economico.

Il costante e rigoroso monitoraggio dei costi ad oggi rappresenta un elemento fondamentale di salvaguardia dei conti dell'azienda, fermo restando l'imprescindibile necessità di garantire i livelli di adeguamento delle infrastrutture ferroviarie ai sempre più onerosi e crescenti standard di sicurezza.



Altresì, appare necessario un ulteriore sforzo produttivo per ampliare i servizi al fine di incentivare il riutilizzo del sistema di trasporto pubblico, ed in tal senso occorre un adeguamento del contributo in conto esercizio che nel breve-medio termine funga da sostegno e garanzia di mantenimento dell'equilibrio economico rispetto all'incremento dei costi di gestione connessi al potenziamento dei servizi offerti.

E' importante agire avendo ben presente lo scenario di riferimento in cui si opera, al riguardo appare esplicativo lo studio condotto da ASSTRA con la collaborazione tecnico-scientifica di Ambrosetti, che si riporta negli aspetti più rilevanti ed attinenti alla attuale situazione in cui versa il sistema del trasporto pubblico locale.

In Italia ogni anno (dati riferiti allo scenario pre COVID del 2019) si spostano sui mezzi del trasporto pubblico locale 5,4 miliardi di passeggeri e sono percorsi circa 1,9 miliardi di vetture-km e oltre 220 milioni di treni-km; il settore attiva una flintera composta da 930 imprese, con 124.000 addetti, una flotta di quasi 50.000 mezzi e un fatturato di circa 12 miliardi di Euro.

La pandemia COVID-19 ha modificato drasticamente le abitudini di mobilità degli italiani, con l'effetto di ridurre il ricorso alla mobilità collettiva e di aumentare l'utilizzo dei mezzi privati, e ha causato impatti rilevanti sull'assetto economico-finanziario delle imprese di trasporto pubblico locale:

Nel corso del 2020, il trasporto privato su gomma ha contribuito per l'84,9% al traffico passeggeri totale (rispetto all'80% dei passeggeri-km nel 2019), toccando così il valore più alto mai registrato in Italia. I dati del 18° Osservatorio di Isfort-Audimob mostrano, infatti, come il 2020 sia stato un anno di forte crisi del trasporto collettivo, che ha dimezzato la propria quota modale (dal 10,8% al 5,4%), anche a causa della contrazione della quota di viaggi intermodali (dal 6,5% all'1,7% di quelli motorizzati).



Nel periodo post COVID-19, gli utenti dell'auto privata si dichiarano maggiormente propensi ad utilizzare la stessa modalità di trasporto della fase pre-pandemica (84%), un dato quasi doppio rispetto alle quote di risposta fornite dai fruitori del trasporto pubblico locale (43%).

Per quanto si sia registrato un graduale recupero della mobilità a partire dal secondo trimestre 2021, gli spostamenti presso hub della mobilità collettiva (stazioni ferroviarie, della metropolitana e degli autobus) restano ancora oggi più contenuti rispetto alla fase precedente la pandemia, attestandosi ad ottobre 2021 ancora a circa il 10-20% in meno a confronto con il periodo di riferimento.

Sul fronte organizzativo-gestionale, infatti, le aziende del TPL hanno dovuto adattare l'offerta dei servizi di mobilità – con tempi spesso incompatibili con la pianificazione e programmazione del comparto – incrementando il numero di corse, rimodulando gli orari e prevedendo turni straordinari per la forza lavoro in servizio, al fine di rispettare gli obblighi di distanziamento sociale sui mezzi di trasporto (secondo un limite al riempimento variabile tra il 50% e l'80% della capienza massima in funzione del livello di incidenza settimanale dei contagi nelle diverse Regioni e Province) e ridurre fenomeni di congestione del traffico negli orari di punta. Secondo le stime del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili (MIMS), nel primo semestre 2021 i servizi aggiuntivi offerti lungo le tratte sottoposte a maggiore intensità di domanda hanno determinato un incremento medio del 4,2% dell'offerta di trasporto su base giornaliera (+10% dei servizi negli orari di punta sui treni e +15%/+20% sui mezzi del TPL), mentre i servizi aggiuntivi previsti per l'autunno 2021 sono pari a 3,4 volte quelli messi in campo a settembre 2020 (da 13,2 a 44,4 milioni di vetture-km aggiuntivi messe a disposizione).

Durante il lockdown la contrazione della domanda di trasporto collettivo ha raggiunto livelli superiori al 90% rispetto ai valori normali (con una riduzione media della domanda, nel periodo marzo-dicembre 2020, pari al 68% e una perdita media giornaliera di 10,9 milioni di passeggeri). I dati dell'ultimo Osservatorio di Isfort-Audimob indicano che la flessione della domanda di trasporto collettivo si è mantenuta anche per il 2021 su



livelli molto significativi, con perdite dei ricavi da traffico comprese tra il 40% e il 50% rispetto al periodo pre-COVID a fronte di livelli di offerta tornati ad essere comparabili con i livelli pre-pandemici.

La crisi da COVID-19 e la conseguente contrazione dei ricavi da biglietti e abbonamenti (stimata per il 2021 da Assira, attraverso un'indagine specifica condotta presso le aziende di settore, in circa 2 miliardi di Euro in meno di ricavi tariffari) hanno colpito le aziende del TPL e spinto il Governo italiano a intervenire con apposite azioni di "ristoro" volte a compensare le perdite economiche e fronteggiare gli investimenti necessari per le attività di sanificazione e di rispetto del distanziamento sociale a bordo dei mezzi:

- *Nel biennio 2020-2021, il Governo ha stanziato complessivamente 2,7 miliardi di Euro a copertura dei mancati ricavi dovuti all'emergenza sanitaria e per l'erogazione di servizi aggiuntivi da parte degli enti territoriali responsabili del TPL; in particolare, è stata decisa per il secondo semestre del 2021 l'assegnazione a Regioni e Province autonome italiane di 618 milioni di Euro per finanziare i servizi aggiuntivi e di 800 milioni di Euro per compensare i minori ricavi:*

- *Il "Decreto Sostegni-bis" (D.L. 73/2021) ha stanziato 50 milioni di Euro per favorire la rimodulazione della domanda di TPL con iniziative di mobilità sostenibile da parte di imprese, enti pubblici e scuole che, previa nomina del mobility manager, abbiano adottato entro il 31 agosto 2021 piani di spostamento casa-lavoro del proprio personale o piani di spostamento casa-scuola-casa del personale scolastico e degli alunni.*

Per le stime fatte fino ad oggi, non solo in Italia, si può ipotizzare che la domanda di mobilità da parte di viaggiatori e pendolari continuerà nel breve periodo ad attestarsi su livelli inferiori rispetto a quelli del 2019, per effetto dell'affermarsi delle nuove abitudini di lavoro, studio e consumo, per



poi risalire a partire dal 2023. In particolare, con riferimento al secondo semestre 2021, una recente indagine realizzata da Istat e dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili (MIMS) evidenzia il consolidamento nel breve-medio termine di alcune tendenze:

- Il maggiore ricorso a forme di lavoro e studio a distanza determineranno una diminuzione degli spostamenti sistematici: se a gennaio-febbraio 2020 più di 4 italiani su 5 si spostavano almeno 5 volte a settimana per motivi di studio e lavoro, oggi solo il 68,1% prevede di farlo con la stessa frequenza (-13,5 punti percentuali).

- Diminuisce il ricorso al trasporto pubblico per spostamenti di studio o lavoro (dal 27,3% prima della pandemia al 22,6%, -4,7 punti percentuali), a fronte di un maggiore utilizzo dell'auto privata (dal 47,2% al 53,2%, +6 punti percentuali) e della stabilità della "mobilità dolce" (spostamenti a piedi, in bicicletta o su monopattino). In oltre la metà dei casi, il cambiamento delle modalità di trasporto tra lavoratori e studenti è dettato dal timore del contagio da COVID-19 come causa esclusiva (33,6%) o concausa con altre motivazioni (20,2%).

Occorre incentivare il modal split dal trasporto privato al trasporto pubblico rendendo quanto più possibile competitivo quest'ultimo, ad esempio, attraverso l'offerta di servizi che rendono l'esperienza del viaggio più attrattiva ed evoluta.

In particolare, l'evoluzione delle aspettative dell'utenza richiede sempre più:

- l'offerta di soluzioni ad alto valore aggiunto - i cosiddetti Value Added Services (VAS) - come app di infomobilità, servizio wi-fi a bordo, maggiore attenzione alla qualità dei mezzi e al comfort delle carrozze, l'integrazione ottimale a servizi di mobilità condivisa;

- la possibilità di accedere ad informazioni in tempo reale circa le diverse opzioni di mobilità disponibili, grazie alla sincronizzazione intermodale ed all'integrazione tra primo e ultimo miglio; ad esempio, in meno di un terzo dei Comuni capoluoghi di provincia non metropolitani italiani (27%) sono offerti servizi di informazione sul trasporto pubblico via sms e in media solo in 2 su 5 sono previste paline elettroniche alle fermate.



Un esempio concreto di questo cambio di paradigma che spinge verso una esperienza di viaggio veloce e intuitiva è fornito dall'adozione di soluzioni digitali o dematerializzate di pagamento nel TPL che abilitano, da un lato, maggiore semplicità, immediatezza, sicurezza e convenienza per l'utente-cliente (si pensi all'uso della carta di pagamento come titolo di viaggio o a formule con pagamento a consumo "pay-as-you-go"), dall'altro, maggiore efficienza ed efficacia per gli operatori del trasporto pubblico (minori costi legati alla bigliettazione cartacea ed evoluzione dell'infrastruttura tecnologica, ecc.).

La consapevolezza del momento storico e l'analisi dei dati risultano di fondamentale importanza per una programmazione delle attività in linea con i mutamenti delle esigenze degli utenti e con l'obiettivo di ridare slancio alla mission della nostra azienda viepiù da consolidare in funzione degli interventi di ammodernamento in corso di realizzazione.

Catania, Maggio 2022

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)

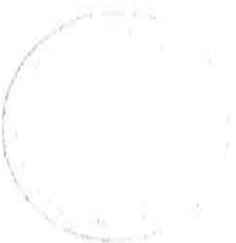


PROSPETTO 1

MOVIMENTAZIONE DI CASSA NELL'ESERCIZIO 2021

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 36.918.105,00	€ 35.406.284,00
2) c/ capitale	€ 25.676.293,00	€ 24.301.339,00
3) c/ partite di giro	€ 15.573.619,00	€ 15.174.146,00
Totale a)	€ 78.168.017,00	€ 74.881.769,00
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 6.965.314,00	€ 10.985.037,00
2) c/ capitale	€ 653.413,00	€ 3.661.886,00
3) c/ partite di giro	€ 295.027,00	€ 711.206,00
Totale b)	€ 7.913.754,00	€ 15.358.129,00
TOTALE	€ 86.081.771,00	€ 90.239.898,00

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 31/12/21 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 818.248,00 (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 2021

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI (COMPRESO BUONI PASTO)	€ 12.760.339,00	€ 12.444.257,00	-€ 316.082,00
INCENTIVI PROGETTAZIONE	€ 158.947,00	€ 196.475,00	€ 37.528,00
ONERI SOCIALI	€ 3.836.738,00	€ 3.566.469,00	-€ 270.269,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 916.939,00	€ 1.030.371,00	€ 113.432,00
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	€ 17.672.963,00	€ 17.237.572,00	-€ 435.391,00
ONERI CONTENZIOSO	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 17.672.963,00	€ 17.237.572,00	-€ 435.391,00

NOTE

Numero medio occupati: ANNO 2021: 335 unità e 3 dirigenti; ANNO 2020: n. 349 unità e 3 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 31-12-2021 PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	56				56
2-STAZIONI	57				57
3-AUTOSERVIZIO	68				68
4-TRAZIONE	36				36
5-TRENI	27				27
6-OFFICINA BORGO	37				37
7-MANUTENZIONE	20				20
8-OFFICINA ADRANO	12				12
9-TECNOLOGIA RETE	17				17
10-GUARDABARRIERE					0
13-DIRIGENTI				3	3
TOTALE COMPLESSIVO	330	0	0	3	333

1-UFFICI PER AREA

DIREZIONE GENERALE	12
AREA AMMINISTRAZIONE	25
AREA MOVIMENTO	9
AREA INFRASTRUTTURE	10
TOTALE UFFICI	56



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE AL 31-12-2021

TOTALE PERSONALE RUOLO (TEMPO INDETERMINATO)	330
TOTALE PERSONALE AVVENTIZIO (G.B.)	0
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	3
TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0
TOTALE	333
ETA' MEDIA AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	50,11
PARAMETRO MEDIO AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	160,72
ANZIANITA' DI SERVIZIO MEDIA (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	16,31



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE MEDIO PER CENTRO DI COSTO ANNO 2021

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	52,83				52,83
2-STAZIONI	56,83				56,83
3-AUTOSERVIZIO	70,75				70,75
4-TRAZIONE	36,75				36,75
5-TRENI	29,33				29,33
6-OFFICINA BORGO	38,67				38,67
7-MANUTENZIONE	21,50				21,50
8-OFFICINA ADRANO	12,00				12,00
9-TECNOLOGIA RETE	17,00				17,00
10-GUARDABARRIERE		0,00			0,00
13-DIRIGENTI				3,00	3,00
MEDIA ANNUALE	335,67	0,00	0,00	3,00	338,67

PERS. RUOLO	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE
1-UFFICI	52	51	53	52	52	53	52	52	52	53	56	56	52,83
2-STAZIONI	56	56	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	56,83
3-AUTOSERVIZIO	76	76	74	70	70	70	70	69	69	69	68	68	70,75
4-TRAZIONE	37	37	37	37	37	37	37	37	37	36	36	36	36,75
5-TRENI	33	33	31	30	29	29	28	28	28	28	28	27	29,33
6-OFFICINA BORGO	38	39	39	39	39	39	39	39	39	39	38	37	38,67
7-MANUTENZIONE	24	23	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21,50
8-OFFICINA ADRANO	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12,00
9-TECNOLOGIA RETE	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17,00
10-GUARDABARRIERE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
13-DIRIGENTI	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3,00

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

UFFICI DA AMMINISTR.	23	22	24	24	24	25	24	24	24	24	25	25	24,08
1-UFFICI DI INFRASTR.	8	8	8	9	9	9	9	9	9	9	10	10	9,00
1-UFFICI DI MOVIMENTO	7	7	7	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6,75
1-UFFICI DIG	14	14	14	13	13	13	13	13	13	12	12	12	13,00
TOTALE	52	51	53	52	52	53	52	52	52	53	56	56	

<



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE MEDIO PER CENTRO DI COSTO ANNO 2020

CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	50,25				50,25
2-STAZIONI	56,83				56,83
3-AUTOSERVIZIO	78,17				78,17
4-TRAZIONE	37,92				37,92
5-TRENI	34,42				34,42
6-OFFICINA BORGO	37,42				37,42
7-MANUTENZIONE	25,25				25,25
8-OFFICINA ADRANO	12,00				12,00
9-TECNOLOGIA RETE	17,00				17,00
10-GUARDABARRIERE		0,50			0,50
13-DIRIGENTI				3,00	3,00
MEDIA ANNUALE	349,25	0,50	0,00	3,00	352,75

PERS. RUOLO	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE
1-UFFICI	51	50	50	49	49	50	50	50	51	51	51	51	50,25
2-STAZIONI	58	58	58	58	58	58	57	56	56	55	55	55	56,83
3-AUTOSERVIZIO	80	80	80	79	79	78	78	77	77	75	78	77	78,17
4-TRAZIONE	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	37	37,92
5-TRENI	36	36	36	35	35	35	34	34	33	33	33	33	34,42
6-OFFICINA BORGO	37	37	37	37	37	38	37	37	38	38	38	38	37,42
7-MANUTENZIONE	27	26	26	26	26	26	25	25	24	24	24	24	25,25
8-OFFICINA ADRANO	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12,00
9-TECNOLOGIA RETE	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17,00
10-GUARDABARRIERE	356	354	354	351	351	352	348	346	346	343	346	344	349,25
13-DIRIGENTI	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0,50
TOTALE	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3,00

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

1-UFFICI DA-AMMINISTR.	24	24	24	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23,25
1-UFFICI DT-INFRASSTR.	8	7	7	7	7	8	8	8	8	8	8	8	7,67
1-UFFICI DE-MOVIMENTO	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7,00
1-UFFICI DG	12	12	12	12	12	12	12	12	13	13	13	13	12,33
TOTALE	51	50	50	49	49	50	50	50	51	51	51	51	



PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2021	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2021	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00	€ 400.000,00	€ 1.450.000,00	€ 1.449.066,00	€ 934,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 97.909,00	€ 2.091,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 9.846,00	€ 20.154,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 616,00	€ 4.384,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.700.000,00	€ 30.000,00	€ 1.730.000,00	€ 1.729.963,00	€ 17,00
U10421	assicurazioni	€ 550.000,00	€ -	€ 550.000,00	€ 537.350,00	€ 12.650,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 28.527,00	€ 6.473,00
U10424	provvigioni	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 70.175,00	€ 29.825,00
U10425	ced	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 189.281,00	€ 10.719,00
U10426	spese giudiziarie	€ 235.000,00	€ 600.731,00	€ 835.731,00	€ 804.563,00	€ 31.168,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 92.589,00	€ 7.411,00
U10428	beni non attribuibili	€ 450.000,00	€ -	€ 450.000,00	€ 203.833,00	€ 246.167,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.850.000,00	€ -	€ 1.850.000,00	€ 1.818.116,00	€ 31.884,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 70.000,00	€ 15.000,00	€ 85.000,00	€ 79.202,00	€ 5.798,00
U10441	movimento e traffico	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 40.519,00	€ 9.481,00
	SPESE GENERALI			€ 7.575.731,00	€ 7.151.575,00	€ 424.156,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 650.000,00	€ 50.000,00	€ 700.000,00	€ 588.423,00	€ 111.577,00
U10450	beni per trazione	€ 1.800.000,00	€ -	€ 1.800.000,00	€ 1.800.000,00	€ -
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ 112.853,00	€ 37.147,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.250.000,00	€ -	€ 1.250.000,00	€ 1.073.541,00	€ 176.459,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.400.000,00	€ 70.000,00	€ 1.470.000,00	€ 1.419.807,00	€ 50.193,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.900.000,00	€ -	€ 2.900.000,00	€ 2.895.504,00	€ 4.496,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 6.989.318,00	€ -	€ 6.989.318,00	€ 6.824.612,00	€ 164.706,00
	ACQUISTI BENI E SERVIZI			€ 15.259.318,00	€ 14.714.740,00	€ 544.578,00
U10732	servizio di cassa	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 29.592,00	€ 10.408,00
U10833	I VA su investimenti	€ 8.500.000,00	€ -	€ 8.500.000,00	€ 2.889.597,00	€ 5.610.403,00
U10834	I VA Split payment	€ 350.000,00	€ -	€ 350.000,00	€ 188.164,00	€ 161.836,00
U10836	imposte e tasse	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ 108.032,00	€ 41.968,00
	ONERI TRIBUTARI			€ 9.040.000,00	€ 3.215.385,00	€ 5.824.615,00



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2021 GLOBALE (URBANO + EXTRAURBANO)

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGGIAT. KM	METRO/AUTOBUS /TRENO - KM	PRODOTTO TOTALE LORDO	
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE					
fino a DICEMBRE 2021	1.491.634	242.932	1.921.832	3.656.398	2.639.800,30	32.050.529	2.278.006	€ 2.828.537,99	-€ 547.118,18
fino a DICEMBRE 2020	1.609.648	294.086	1.678.101	3.581.835	3.131.878,84	28.840.870	1.625.263	€ 3.333.418,33	-€ 1.064.863,62
DIFFERENZE IN VALORE	-118,014	-51,154	243,731	74,563	-492,078,54	3,209,659	652,743	-€ 504,880,34	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-7,33%	-17,39%	14,52%	2,08%	-15,71%	11,13%	40,16%	-15,15%	

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				TOTALE
	S/A	A/R	ABBON.		
fino a DICEMBRE 2021	1.157.061,61	110.296,17	1.372.442,52	2.639.800,30	
fino a DICEMBRE 2020	1.024.181,72	250.957,72	1.856.739,40	3.131.878,84	
DIFFERENZE IN VALORE	132.879,89	-140.661,56	-484.296,88	-492.078,54	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	12,97%	-56,05%	-26,08%	-15,71%	



FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
GLOBALE (URBANO + EXTRAURBANO)

DATI MENSILI ANNO 2021

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGG. KM	BUSINESS MENSILI	PRODOTTO LORDO				PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE					S/A	A/R	ABBON.	TOTALE	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
GENNAIO	47.404	6.242	99.947	153.593	112.547,15	106.551,34	1.143.690	146.589	40.188,37	3.133,00	69.324,78	112.547,15	36.535,79	2.948,18	67.587,36	106.551,34
FEBBRAIO	87.832	12.888	135.205	235.725	190.294,74	178.921,56	2.693.170	170.981	79.582,34	6.444,00	104.268,40	190.294,74	72.347,59	5.858,18	100.215,80	178.921,56
MARZO	107.682	16.266	145.285	269.233	212.906,02	199.355,78	1.829.995	201.693	95.074,00	8.168,00	109.669,02	212.906,02	86.430,91	7.426,36	105.698,50	199.355,78
APRILE	92.953	13.466	111.805	218.224	194.013,19	181.792,10	1.697.905	187.324	86.794,81	6.745,00	100.469,58	194.013,19	78.895,16	6.131,82	96.765,18	181.792,10
MAGGIO	112.591	16.882	128.613	256.085	245.140,48	229.748,76	2.094.245	204.822	101.932,14	8.477,00	134.731,34	245.140,48	92.695,56	7.706,36	129.378,82	229.748,76
GIUGNO	112.004	17.332	95.271	225.107	183.362,76	171.534,20	1.567.540	173.779	96.329,83	8.890,00	78.342,93	183.362,76	87.572,57	7.900,00	76.051,63	171.534,20
LUGLIO	120.748	21.234	79.009	220.991	184.762,99	172.124,03	1.623.855	168.692	105.698,01	10.627,00	88.477,98	184.762,99	96.065,58	9.660,91	66.397,55	172.124,03
AGOSTO	105.328	16.216	71.793	193.337	162.844,60	152.202,39	1.367.565	161.737	90.110,22	8.204,00	64.530,38	162.844,60	81.935,30	7.456,18	62.808,82	152.202,39
SETTEMBRE	184.154	28.902	225.917	438.973	347.550,97	320.790,51	3.860.989	188.241	175.482,94	14.535,00	157.532,73	347.550,97	159.529,95	13.213,64	146.046,93	320.790,51
OTTOBRE	170.814	29.678	245.657	446.149	331.428,64	308.746,16	4.034.065	237.928	134.016,05	14.699,00	142.499,59	331.428,64	121.832,77	13.544,55	173.566,85	308.746,16
NOVEMBRE	169.951	30.288	290.459	490.698	366.553,45	342.462,85	4.645.820	227.793	140.141,57	15.216,00	213.195,89	366.553,45	127.401,43	13.832,73	201.248,69	342.462,85
DICEMBRE	164.315	30.672	213.401	408.388	296.053,28	275.550,61	4.122.300	208.448	127.350,54	16.111,62	151.594,11	296.053,28	115.848,96	14.715,26	144.596,39	275.550,61
TOTALE	1.484.576	240.066	1.840.862	3.565.504	2.828.537,99	2.639.800,30	30.651.139	2.278.006	1.272.851,62	121.250,62	1.434.635,74	2.828.537,99	1.157.061,61	110.286,17	1.372.442,52	2.639.800,30



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2021 SERVIZIO DI TRASPORTO EXTRAURBANO (FERROVIA - AUTOSERVIZIO - TICKET DIGITALI -TURISMO)

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGGIAT. KM	BUS E TRENO KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
fino a DICEMBRE 2021	217.177	82	690.392	907.651	1.207.912,01	17.557.399	1.973.690	€ 1.308.331,17
fino a DICEMBRE 2020	134.794	71.166	592.942	798.902	1.082.662,87	14.941.393	1.338.615	€ 1.186.299,00
DIFFERENZE IN VALORE	82.383	-71.084	97.450	108.749	125.249,14	2.616.006	635.075	€ 122.032,17
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	61,12%	-99,88%	16,43%	13,61%	11,57%	17,51%	47,44%	10,29%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2021	577.352,75	460,91	630.098,35	1.207.912,01
fino a DICEMBRE 2020	350.296,93	149.630,45	582.735,49	1.082.662,87
DIFFERENZE IN VALORE	227.055,83	-149.169,54	47.362,85	125.249,14
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	64,82%	-99,69%	8,13%	11,57%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2021 SERVIZIO DI TRASPORTO URBANO (METRO - UNIVERSITA' - METROINTEGRATO)

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO COMPLESSIVO AL NETTO DELL'IVA	VIAGG. KM	TRENO KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE COMPLESSIVO				
fino a DICEMBRE 2021	1.274.457	242.850	1.231.440	2.748.747	1.431.888,29	14.493.130	304.316	€ 1.520.206,82
fino a DICEMBRE 2020	1.474.854	222.920	1.085.159	2.782.933	2.049.215,97	13.899.477	286.648	€ 2.147.119,33
DIFFERENZE IN VALORE	-200.397	19.930	146.281	-34.186	-617.327,68	593.653	17.668,25	-€ 626.912,51
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-13,59%	8,94%	13,48%	-1,23%	-30,13%	4,27%	6,16%	-29,20%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA, DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO				TOTALE
	S/A	A/R	ABBONAM.		
fino a DICEMBRE 2021	579.708,86	109.835,26	742.344,17		1.431.888,29
fino a DICEMBRE 2020	673.884,79	101.327,27	1.274.003,90		2.049.215,97
DIFFERENZE IN VALORE	-94.175,93	8.507,98	-531.659,73		-617.327,68
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-13,98%	8,40%	-41,73%		-30,13%



RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021

INVESTIMENTI IN CORSO DI ESECUZIONE

- SCHEDA RIEPILOGATIVA INTERVENTI
- SCHEDA RIEPILOGATIVA AVANZAMENTO SPESA

ESERCIZIO 2021



**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO**

ID	OGGETTO DELL'INTERVENTO	IMPORTO	FINANZIAMENTO	STATO DI ATTUAZIONE
----	-------------------------	---------	---------------	---------------------

METROPOLITANA

1	Prorogamento della rete ferroviaria della F.C.E. nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione "BORGO" (esclusa), alla stazione "NESIMM" (inclusa) - interventi di Completamento	€ 9.650.621,76	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012 linea ferroviaria	Lavori in corso di esecuzione
2	Prorogamento della rete ferroviaria della F.C.E. nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Silescoro Aeroporto - Lotti di completamento	€ 382.420.811,39	D.D. 2003 / F3 / F.R. 2012/2008 Area Periferico e Suburbano, Prorogazione Esecutiva	Contratto per appalto integrato stipulato. Prorogazione Esecutiva in corso di realizzazione
3	Potenziamento e trasformazione della F.C.E. nelle aree urbane di Catania e Misterbianco e della tratta submetropolitana fino a Palermo. Tratta compresa tra l'uscita della stazione "Nesima" e l'uscita della stazione Misterbianco Centro "Opere civili, impianti tecnologici e armamento 1° lotto"	€ 80.705.213,04	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012	Lavori in corso di esecuzione
4	Potenziamento e trasformazione della F.C.E. nelle aree urbane di Catania e Misterbianco e della tratta submetropolitana fino a Palermo. Tratta compresa tra l'uscita della stazione "Nesima" e l'uscita della stazione Misterbianco Centro "Opere civili, impianti tecnologici e armamento (lotto di completamento)	€ 112.424.454,48	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012	Contratto per appalto integrato di prima stipula
5	prolungamento della rete ferroviaria nella tratta metropolitana di Catania dalla Stazione di Misterbianco Centro (a) alla stazione di Palermo (i) compreso il deposito di Ardiczone	€ 432.000.000,00	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012	Regolazione in corso di redazione
6	Formatura di n. 10 unità di trazione per la tratta metropolitana della ferrovia Circumetnea	€ 39.967.400,00	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012	Formatura in corso (lavori di cantiere in fase di costruzione)
7	Formatura di n. 15 unità di trazione per la tratta metropolitana della ferrovia Circumetnea	€ 59.500.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Formatura in corso
8	Linea Metropolitana della Ferrovia Circumetnea di Catania dalla stazione di Silescoro alla stazione di Misterbianco Centro (implementazione sistemi di sicurezza e segnalamento linea ferroviaria metropolitana)	€ 21.730.000,00	D.D. 2007 / F3 / F.R. 2007/2012	Gara di progettazione in attesa di pubblicazione
9	Adeguamento antincendio ai sensi del D.M. 21/10/2015 della Valle Borge - Catania - Porto	€ 6.450.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Gara lavori in attesa di pubblicazione
10	Sviluppo software e acquisto hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica	€ 3.500.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Regolazione in corso di esecuzione
TOTALE INVESTIMENTI METROPOLITANA € 1.207.308.878,47				

FERROVIA

1	Formatura, messa in servizio e manutenzione full service di n. 15 unità di trazione ad idrogeno per la linea a scartamento ridotto della Ferrovia Circumetnea	€ 44.680.000,00	CONVO COMPLETAMENTO ai sensi del D.D. 2007/08	Gara per la formatura in corso
2	Adeguamento agli standard di sicurezza "Sistema di rilevazione ed estrazione fumi Ferrovia Circumetnea"	€ 2.000.000,00	CONVO COMPLETAMENTO ai sensi del D.D. 2007/08	Gara per la progettazione in corso
3	Adeguamento agli standard di sicurezza "Modifica della viabilità con soppressione di 40 Passaggi a Livello carrai e pedonali ubicati sulla tratta Adriano - Randazzo - Riposto della Ferrovia Circumetnea"	€ 60.500.000,00	CONVO COMPLETAMENTO ai sensi del D.D. 2007/08	Gara per la progettazione in corso
4	Intervento di adeguamento dell'officina ferroviaria di Catania Borgo al D.P.R. n. 151/2011	€ 1.000.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Gara per lavori in attesa di pubblicazione
5	Sostituzione di n. 11 ponti ferroviari in carpenteria metallica nella tratta di superficie Randazzo-Riposto	€ 6.000.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Regolazione in corso di redazione
6	Rimozione del Binario a scartamento ridotto (950 mm) con rotaie UNI 50 e traversi in c.p. monoblocco, con contemporaneo risanamento della massicciata, della tratta Bronte-Matello, tra la prog. 45+066 e la prog. 57+189	€ 10.000.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Gara per la progettazione in attesa di pubblicazione
7	Acquisto materiale rotabile "RAZIONE DIESEL-ELETTRICHE A SCARTAMENTO RIDOTTO"	€ 38.750.000,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Gara per la progettazione in attesa di pubblicazione
8	Adeguamento agli standard di sicurezza < Implementazione sulla linea extraurbana a scartamento ridotto compresa tra la stazione di Catania Borgo e quella di Riposto di un sistema di controllo marcia ERTMS/ETCS di primo livello, di un sistema Apparato Centrale Computerizzato Multizona (ACCM) integrato con un sistema di Blocco Catania Asci (BCA), adeguamento di PLA alla norma UNI 1117 e realizzazione di nuovi PLA	€ 19.470.000,00	CONVO COMPLETAMENTO ai sensi del D.D. 2007/08	Gara per la progettazione in corso
9	Linea Extraurbana della Ferrovia Circumetnea dalla stazione di Catania Borgo alla stazione di Riposto (Implementazione sistemi di sicurezza e segnalamento linea ferroviaria Extraurbana)	€ 38.274.210,00	Completamento (D.D. 2007/08)	Gara per la progettazione in corso
TOTALE INVESTIMENTI FERROVIA		€ 220.674.210,00		
TOTALE COMPLESSIVO INVESTIMENTI		€ 1.427.983.088,47		



AVANZIAMENTO PERCENTUALE DELLA SPESA DEGLI INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO - Situazione al 31/12/2011

INIZIATIVA	AVANZIAMENTO DELLA SPESA (MIL)		COPERTURA DEI PAGAMENTI (MIL)		CREDITI E PAGAMENTI VERSATI (MIL)	SPESA EFFETTIVATA	
	Previsione	Consuntivo	Importo	Spesato		Importo	Percentuale
1	€ 32.037.160,94	€ 27.476.438,03	€ 24.513.569,97	€ 0,00	€ 1.021.063,58	2,9%	
2	€ 17.016.480,95	€ 1.564.604,99	€ 18.971.065,54	€ 478.808,70	€ 88.934,46	0,5%	
3	€ 84.271.503,45	€ 10.348.158,90	€ 94.619.740,35	€ 1.144.668,11	€ 1.355.961,13	1,6%	
4	€ 9.182.304,26	€ 1.331.299,61	€ 10.523.603,87	€ 389.432,78	€ 521.396,13	4,7%	
5	€ 34.671.604,62	€ 1.322.051,78	€ 35.993.656,40	€ 968.076,81	€ 41.311.143,60	53,4%	
6	€ 0,00	€ 825.238,40	€ 825.238,40	€ 637.162,13	€ 401.174.741,00	99,8%	
7	€ 54.528.132,18	€ 4.527.094,61	€ 59.055.226,79	€ 4.237.985,59	€ 33.754.781,05	36,4%	
8	€ 0,00	€ 300.982,66	€ 300.982,66	€ 30.254,98	€ 120.099.017,14	99,8%	
9	€ 10.551.561,30	€ 168.856,26	€ 10.720.417,56	€ 171.295,43	€ 237.781,77	2,2%	
10	€ 23.673.781,04	€ 230.623,98	€ 23.907.405,02	€ 20.733.416,38	€ 17.299.994,58	42,1%	
TOTALE	€ 385.653.180,74	€ 23.485.567,02	€ 385.139.555,76	€ 27.985.013,01	€ 620.524.781,44	68,2%	



RENDICONTO FINANZIARIO 2021
RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2021	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2021	differenze cons- prev.
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.822.000,00	-	€ 3.822.000,00	€ 2.829.459,00	-€ 992.541,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 115.448,00	€ 15.448,00
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMB. ONERI DI MALATTIA	€ 168.000,00	-	€ 168.000,00	€ 168.076,00	€ 76,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 2.080.000,00	-	€ 2.080.000,00	€ 1.959.146,00	-€ 120.854,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.480.000,00	-	€ 25.480.000,00	€ 25.480.000,00	€ -
E10312	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI- COMPENSAZIONE MINOR RICAVI -			€ -	€ 1.298.574,00	€ 1.298.574,00
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ -	-	€ -	€ -	€ -
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 304.813,00	€ 204.813,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000,00	-	€ 5.000,00	€ 1.785,00	-€ 3.215,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000,00	-	€ 20.000,00	€ 40.486,00	€ 20.486,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000,00	-	€ 60.000,00	€ 60.192,00	€ 192,00
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 11.100.000,00	-	€ 11.100.000,00	€ 6.926.673,00	-€ 4.173.327,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 41.255,00	-€ 58.745,00
E10621	POSTE CORRETTIVE (INPS)	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 102.562,00	€ 2.562,00
	TOTALE ENTRATE	€ 43.135.000,00	-	€ 43.135.000,00	€ 39.328.469,00	-€ 3.806.531,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021

CODIFICA	USCITE	previsioni iniziali al	variazioni	previsioni	Consuntivo 2021	differenze cons-
CAPTOLI		01/01/2021		aggiornate		prev
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 15.000,00		€ 15.000,00	€ 957,00	-€ 14.043,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00		€ 50.000,00	€ 37.667,00	-€ 12.333,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.225.000,00	-€ 565.000,00	€ 13.660.000,00	€ 12.640.732,00	-€ 1.019.268,00
U10212	oneri sociali	€ 4.300.000,00		€ 4.300.000,00	€ 3.566.469,00	-€ 733.531,00
U10213	TFR	€ 1.100.000,00		€ 1.100.000,00	€ 1.030.371,00	-€ 69.629,00
U10415	fino illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00	€ 400.000,00	€ 1.450.000,00	€ 1.449.066,00	-€ 934,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 97.909,00	-€ 2.091,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 30.000,00		€ 30.000,00	€ 9.846,00	-€ 20.154,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 616,00	-€ 4.384,00
U10419	spese diverse (pulizia ripara. macchine)	€ 1.700.000,00	€ 30.000,00	€ 1.730.000,00	€ 1.729.983,00	-€ 17,00
U10421	assicurazioni	€ 550.000,00		€ 550.000,00	€ 537.350,00	-€ 12.650,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00		€ 5.000,00		-€ 5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 28.527,00	-€ 6.473,00
U10424	provvigioni	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 70.175,00	-€ 29.825,00
U10425	ced	€ 200.000,00		€ 200.000,00	€ 189.281,00	-€ 10.719,00
U10426	spese giudiziarie	€ 235.000,00	€ 600.731,00	€ 835.731,00	€ 804.563,00	-€ 31.168,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 92.589,00	-€ 7.411,00
U10428	beni non attribuibili	€ 450.000,00		€ 450.000,00	€ 203.833,00	-€ 246.167,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.850.000,00		€ 1.850.000,00	€ 1.818.116,00	-€ 31.884,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 70.000,00	€ 15.000,00	€ 85.000,00	€ 79.202,00	-€ 5.798,00
U10441	movimento e traffico	€ 50.000,00		€ 50.000,00	€ 40.519,00	-€ 9.481,00
U10449	energia elettrica per frazione	€ 650.000,00	€ 50.000,00	€ 700.000,00	€ 588.423,00	-€ 111.577,00
U10450	beni per trazione	€ 1.800.000,00		€ 1.800.000,00	€ 1.800.000,00	€ -
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 150.000,00		€ 150.000,00	€ 112.853,00	-€ 37.147,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.250.000,00		€ 1.250.000,00	€ 1.073.541,00	-€ 176.459,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.400.000,00	€ 70.000,00	€ 1.470.000,00	€ 1.419.807,00	-€ 50.193,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.900.000,00		€ 2.900.000,00	€ 2.895.504,00	-€ 4.496,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 6.989.318,00		€ 6.989.318,00	€ 6.824.612,00	-€ 164.706,00
U10732	servizio di cassa	€ 40.000,00		€ 40.000,00	€ 29.592,00	-€ 10.408,00
U10833	Iva su investimenti	€ 8.500.000,00		€ 8.500.000,00	€ 2.889.597,00	-€ 5.610.403,00
U10834	Iva Split payment	€ 350.000,00		€ 350.000,00	€ 188.164,00	-€ 161.836,00
U10836	imposte e tasse	€ 150.000,00		€ 150.000,00	€ 108.032,00	-€ 41.968,00
U10939	fondo di riserva per spese impreviste	€ 400.000,00		€ 400.000,00		-€ 400.000,00
U10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 1.750.000,00	-€ 600.731,00	€ 1.149.269,00		-€ 1.149.269,00
U10841	derivanti da provv. normativi e/o	€ 200.000,00		€ 200.000,00		-€ 200.000,00
U11030	poste correttive di entrate correnti	€ 70.000,00		€ 70.000,00	€ 6.422,00	-€ 63.578,00
	TOTALE USCITE	€ 52.819.318,00	€ -	€ 52.819.318,00	€ 42.364.318,00	-€ 10.455.000,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021 - CONFRONTO CON ANNUALITA' 2020

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	DIFFERENZE 2021/2020
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 2.728,00	€ 957,00	-€ 1.771,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 41.315,00	€ 37.667,00	-€ 3.648,00
U10211	retribuzioni personale	€ 12.919.286,00	€ 12.640.732,00	-€ 278.554,00
U10212	oneri sociali	€ 3.836.738,00	€ 3.566.469,00	-€ 270.269,00
U10213	TFR	€ 916.939,00	€ 1.030.371,00	€ 113.432,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 799.044,00	€ 1.449.066,00	€ 650.022,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 91.432,00	€ 97.909,00	€ 6.477,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 8.647,00	€ 9.846,00	€ 1.199,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 1.538,00	€ 616,00	-€ 922,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.361.169,00	€ 1.729.983,00	€ 368.814,00
U10421	assicurazioni	€ 525.595,00	€ 537.350,00	€ 11.755,00
U10422	pubblicità	€	€	€
U10423	contributi associativi	€ 28.491,00	€ 28.527,00	€ 36,00
U10424	provvigioni	€ 67.746,00	€ 70.175,00	€ 2.429,00
U10425	ced	€ 184.218,00	€ 189.281,00	€ 5.063,00
U10426	spese giudiziarie	€ 1.751.180,00	€ 804.563,00	-€ 946.617,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 75.689,00	€ 92.589,00	€ 16.900,00
U10428	beni non attribuibili	€ 506.366,00	€ 203.833,00	-€ 302.533,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.799.991,00	€ 1.818.116,00	€ 18.125,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 44.773,00	€ 79.202,00	€ 34.429,00
U10441	movimento e traffico	€ 53.636,00	€ 40.519,00	-€ 13.117,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 468.546,00	€ 588.423,00	€ 119.877,00
U10450	beni per trazione	€ 1.301.963,00	€ 1.800.000,00	€ 498.037,00
U10452	meleggi materiale rotabile	€ 106.990,00	€ 112.853,00	€ 5.863,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.217.338,00	€ 1.073.541,00	-€ 143.797,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 862.899,00	€ 1.419.807,00	€ 556.908,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.742.421,00	€ 2.895.504,00	€ 1.153.083,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.736.240,00	€ 6.824.612,00	-€ 911.628,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.741,00	€ 29.592,00	€ 851,00
U10836	imposte e tasse	€ 173.018,00	€ 108.032,00	-€ 64.986,00
U10833	IVA su investimenti	€ 1.619.213,00	€ 2.889.597,00	€ 1.270.384,00
U10834	iva split payment	€ 233.251,00	€ 188.164,00	-€ 45.087,00
U11030	poste corrette di entrate correnti	€ 36.315,00	€ 6.422,00	-€ 29.893,00
	TOTALE USCITE	€ 40.543.456,00	€ 42.364.318,00	€ 1.820.862,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021 - CONFRONTO CON ANNUALITA' 2020 AL NETTO IVA INVESTIMENTI

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	DIFFERENZE 2021/2020
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 2.728,00	€ 957,00	-€ 1.771,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 41.315,00	€ 37.667,00	-€ 3.648,00
U10211	retribuzioni personale	€ 12.919.286,00	€ 12.640.732,00	-€ 278.554,00
U10212	oneri sociali	€ 3.836.738,00	€ 3.566.469,00	-€ 270.269,00
U10213	TFR	€ 916.939,00	€ 1.030.371,00	€ 113.432,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 799.044,00	€ 1.449.066,00	€ 650.022,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 91.432,00	€ 97.909,00	€ 6.477,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 8.647,00	€ 9.846,00	€ 1.199,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 1.538,00	€ 616,00	-€ 922,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.361.169,00	€ 1.729.983,00	€ 368.814,00
U10421	assicurazioni	€ 525.595,00	€ 537.350,00	€ 11.755,00
U10422	pubblicità	€ -	€ -	€ -
U10423	contributi associativi	€ 28.491,00	€ 28.527,00	€ 36,00
U10424	provvigioni	€ 67.746,00	€ 70.175,00	€ 2.429,00
U10425	ced	€ 184.218,00	€ 189.281,00	€ 5.063,00
U10426	spese giudiziarie	€ 1.751.180,00	€ 804.563,00	-€ 946.617,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 75.689,00	€ 92.589,00	€ 16.900,00
U10428	beni non attribuibili	€ 506.366,00	€ 203.833,00	-€ 302.533,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.799.991,00	€ 1.818.116,00	€ 18.125,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 44.773,00	€ 79.202,00	€ 34.429,00
U10441	movimento e traffico	€ 53.636,00	€ 40.519,00	-€ 13.117,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 468.546,00	€ 588.423,00	€ 119.877,00
U10450	beni per trazione	€ 1.301.963,00	€ 1.800.000,00	€ 498.037,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 106.990,00	€ 112.853,00	€ 5.863,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.217.338,00	€ 1.073.541,00	-€ 143.797,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 862.899,00	€ 1.419.807,00	€ 556.908,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.742.421,00	€ 2.895.504,00	€ 1.153.083,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.736.240,00	€ 6.824.612,00	-€ 911.628,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.741,00	€ 29.592,00	€ 851,00
U10836	imposte e tasse	€ 173.018,00	€ 108.032,00	-€ 64.986,00
U10834	iva split payment	€ 233.251,00	€ 188.164,00	-€ 45.087,00
U11030	poste corrette di entrate correnti	€ 36.315,00	€ 6.422,00	-€ 29.893,00
	TOTALE USCITE	€ 38.924.243,00	€ 39.474.721,00	€ 550.478,00



RENDICONTO FINANZIARIO 2021

ENTRATE ED USCITE:

- CORRENTI
- CONTO CAPITALE
- PARTITE DI GIRO

- DETERMINAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE



esp	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)	
		PREVISIONI	SOMME ACCERTATE		RESIDUI		PREVISIONI		RESIDUI		Riscossioni complesive (e+i)				
	iniziali	Variazioni In + In -	Definitive	Totale accertamento	Riscosse	Rimaste da risolvere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni In + In -	Riscossi		Rimasti da risolvere	Totale (h+i)		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
1	TITOLO ED AVANZO DI AMMINISTRAZIONE														
	Categoria E000	105.420.341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO														
	Totale Categoria 00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO I	105.420.341	-	105.420.341	-	-	105.420.341	-	-	-	-	-	-	-	-
	ENTRATE CORRENTI														
	Categoria 1 (Vendita di servizi)														
1	Ricavi del Traffico	3.822.000	-	3.822.000	2.829.459	2.549.017	280.442	653.312	916	420.131	232.265	652.396	2.969.148	512.707	
2	Ricavi fuori traffico	100.000	-	100.000	115.448	17.641	97.807	37.957	-	18.925	19.032	37.957	36.566	116.839	
	Totale Categoria 1	3.922.000	-	3.922.000	2.944.907	2.566.658	378.249	691.269	916	439.056	251.297	690.353	3.005.714	629.546	
	Categoria 3 (Assegnazioni e Trasferimenti correnti)														
7	Ass. Min. Lavoro (rimborso oneri da malattia)	168.000	-	168.000	168.076	-	168.076	76	619.239	276.435	342.804	619.239	276.435	510.880	
8	Contrib. M.I.T. per minori risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Ass. M.T. Fondi esec. C/leggi speciali	2.080.000	-	2.080.000	1.959.146	156.277	1.802.869	9.018.513	-	5.340.796	3.677.717	9.018.513	5.497.073	5.480.586	
10	Ass. M.T. per spese progressive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	Assegnazione di fondi del Ministero dei Trasporti per spese di esercizio	25.480.000	-	25.480.000	25.480.000	1.298.574	1.298.574	639.003	-	639.003	-	639.003	25.480.000	1.937.577	
12	Sovvenzioni e contributi enti diversi per copertura disavanzati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13	Assegnazioni fondi del Min. Trasporti per copertura disavanzati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	Min. Trasporti per TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria 3	27.728.000	-	27.728.000	28.905.796	26.934.851	1.970.945	1.177.796	10.276.755	6.256.234	4.020.521	10.276.755	33.191.085	5.991.465	
	Categoria 5 (Entrate non classificabili in altre voci)														
15	Interessi attivi	-	-	100.000	-	268.309	36.504	204.813	-	7.950	49.810	57.760	276.259	86.314	
16	Recuperti e rimborsi diversi	100.000	-	-	304.813	-	-	57.760	-	-	-	-	-	-	
17	Vendita di oggetti e materiale di eserci_	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18	Altre Entrate	5.000	-	5.000	1.785	1.785	-	3.100	-	-	-	-	1.785	-	
19	Affitti di immobili	20.000	-	20.000	40.486	40.486	-	20.103	3.100	12.649	7.454	20.103	59.317	20.978	
20	Rimborsi I.V.A.	60.000	-	60.000	60.192	46.668	13.524	287.070	-	233.251	53.819	287.070	233.251	53.819	
21	Iva Split Payment	11.100.000	-	11.100.000	6.926.673	6.926.673	-	-	-	-	-	-	6.926.673	-	
22	Iva Reverse Charge	100.000	-	100.000	41.255	41.255	-	-	-	-	-	-	41.255	-	
	Totale Categoria 5	11.385.000	-	11.385.000	7.375.204	7.325.176	50.028	4.009.796	3.100	253.850	111.083	364.933	7.579.026	161.111	
	Categoria 6														
21	Poste correttive di spese correnti	100.000	-	100.000	102.562	91.420	11.142	16.174	0	16.174	0	16.174	107.594	11.142	
	Totale Categoria 6	100.000	-	100.000	102.562	91.420	11.142	16.174	0	16.174	0	16.174	107.594	11.142	
	TOTALE TITOLO N.1	43.135.000	-	43.135.000	39.328.469	36.918.105	2.410.364	3.806.531	11.352.231	6.965.314	4.382.901	11.348.215	43.883.419	6.793.255	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			RESIDUI			RISOSSE			TOTALE residui attivi esercizio (f+m)	
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale accertamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimaste da riscuotere	Totale (h+i)		Riscossioni complessive (e+i)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
TITOLO 2														
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
Categoria 7														
(Alle naz. beni dotazione patrimoniale Ricavi da vendita di beni patrimoniali)														
Totale Categoria 7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 10														
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazione patrimoniale)														
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	26.995.200	-	26.995.200	175.200	175.200	-	26.820.000	333.158	-	-	-	333.158	508.358	-
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	1.614.493	-	1.614.493	1.614.493	1.614.493	-	-	-	-	-	-	-	1.614.493	-
37 Assegnazioni per rinnovi ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Assegnazioni per scorte magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40 Assegnaz. L. 296/06 Interventi sicurezza	262.000	-	262.000	-	-	-	262.000	-	-	-	-	-	-	-
41 Contributi della Regione per investimenti	54.500.000	-	54.500.000	23.903.933	23.886.600	17.333	30.596.067	2.000	-	-	-	2.000	23.886.600	-
Totale Categoria 10	83.371.693	-	83.371.693	25.693.626	25.676.293	17.333	57.678.067	335.158	-	335.158	-	335.158	26.011.451	17.333
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 389/00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54 Progetta. Legge 443/01	318.255	-	318.255	318.255	-	-	-	318.255	-	-	-	318.255	318.255	-
Totale Categoria 12	318.255	-	318.255	318.255	-	-	-	318.255	-	318.255	-	318.255	318.255	318.255
TOTALI TITOLO N.2	83.689.948	-	83.689.948	26.011.881	25.676.293	335.586	57.678.067	653.413	-	653.413	-	653.413	26.329.706	335.586



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi esercizio (f+m)	
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			RISORSE			RISORSE				
	Initiali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale accertamento	Riscosse	Rimaste da risolvere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da risolvere	Totale (h+i)		Riscossioni complessive (e+i)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
TITOLO 3														
PARTITE DI GIRO														
Categoria 13 (Ente aventi natura di partita di giro)														
52 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	3.911.248	3.676.021	235.227	286.752	222.136	-	221.167	969	222.136	3.897.188	236.196
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.575.226	1.542.289	32.937	624.774	41.364	-	40.447	917	41.364	1.582.736	33.954
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.152.238	1.152.211	27	847.762	16.982	-	-	16.982	16.982	1.152.211	17.009
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.885.183	8.885.183	-	1.114.817	-	-	-	-	-	8.885.183	-
59 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	339.609	307.915	31.694	239.609	96.548	-	33.413	63.135	96.548	341.328	94.829
60 Dotazione economato	10.000	-	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-
Totale Categoria 13	18.560.000	-	18.560.000	15.873.504	15.573.619	299.885	2.686.496	377.030	-	295.027	82.003	377.030	15.868.646	381.888
TITOLI N. 3	18.560.000	-	18.560.000	15.873.504	15.573.619	299.885	2.686.496	377.030	-	295.027	82.003	377.030	15.868.646	381.888



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					TOTALE				
	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 1															
SPESE CORRENTI															
Categoria 1 (Spese per organi della Gestione)															
1 Indennità e rimborsi al Gestore	15.000	-	15.000	957	957	-	14.043	-	-	-	-	-	957,00	-	
2 Compensi indennità e rimborsi ai Rev soni dei Conti	50.000	-	50.000	37.667	37.667	-	12.333	-	-	-	-	-	37.667,00	-	
Totale Categoria 1	65.000	-	65.000	38.624	38.624	-	26.376	-	-	-	-	-	38.624,00	-	
Categoria 2 (Spese per il personale)															
11 Retribuzioni lorde per il personale	14.225.000	- 565.000	13.660.000	12.640.732	12.521.608	119.124	1.019.268	- 34.666	105.343	11.822	117.165	12.626.951	130.946		
12 Oneri aziendali	4.300.000	-	4.300.000	3.566.469	3.066.265	500.204	733.531	-	489.803	-	489.803	3.566.068	500.204		
13 Accantonamento TFR	1.100.000	-	1.100.000	1.030.371	448.620	581.751	69.629	-	1.064.503	8.540.285	9.604.788	1.513.123	9.412.036		
Totale Categoria 2	19.625.000	- 565.000	19.060.000	17.237.572	16.036.493	1.201.079	1.822.428	34.666	1.659.649	8.552.107	10.211.756	17.696.142,00	9.753.186		
Categoria 4 (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)															
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.050.000	400.000	1.450.000	1.449.066	1.427.293	21.773	934	-	18.424	44.413	62.837	1.445.717	66.186		
16 Stampati, cancelleria, poste e telefonate	100.000	-	100.000	97.909	80.858	17.051	2.091	49	21.506	36.574	58.080	102.364	53.625		
17 Rimborso per viaggi e trasferte	30.000	-	30.000	9.846	9.846	-	20.154	-	-	-	-	9.846	-		
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	616	616	-	4.384	- 1.433	-	228	228	616	228		
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	1.700.000	30.000	1.730.000	1.729.983	1.539.732	190.251	17	- 90.082	227.115	86.915	313.030	1.766.847	276.166		
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
21 Assicurazioni diverse	550.000	-	550.000	537.350	537.350	-	12.650	-	1.436	-	1.436	538.786	-		
22 Pubblicità	5.000	-	5.000	-	-	-	5.000	-	-	1.074	1.074	-	1.074		



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				RESIDUI			Pagamenti complessivi (e + l)	residui passivi f. esercizio (f + m)			
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati			Rimasti da pagare	Totale (h + i)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p		
(SEGUE TITOLO 1 - Categoria 4) SPESE CORRENTI															
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	28.527	28.527	-	6.473	-	-	-	-	-	28.527	-	
24 Provvigioni	100.000	-	100.000	70.175	66.130	4.045	29.825	21.381	1.370	1.208	18.803	20.011	67.338	22.848	
25 C. E. D.	200.000	-	200.000	189.281	151.077	38.204	10.719	27.265	250	25.820	1.895	27.515	176.897	39.899	
26 Spese giudiziarie	235.000	600.731	835.731	804.563	804.563	-	31.168	1.794	1.794	-	-	-	804.563	-	
27 Spese diverse	100.000	-	100.000	92.589	84.679	7.910	7.411	3.121	1.247	1.136	738	1.874	85.815	8.648	
28 Acquisti di beni non attribuibili	450.000	-	450.000	203.833	183.583	20.250	246.167	157.351	-	121.756	35.595	157.351	305.339,00	55.845	
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.850.000	-	1.850.000	1.818.116	1.384.153	433.963	31.884	690.223	41.739	300.430	348.054	648.484	1.684.583,00	782.017	
30 Collaudi ed ispezioni	70.000	15.000	85.000	79.202	79.202	-	5.798	-	-	-	-	-	79.202,00	-	
41 Movimento e traffico	50.000	-	50.000	40.519	28.070	12.449	9.481	1.800	-	-	1.800	1.800	28.070,00	14.249	
49 Energia elettrica per trazione	650.000	50.000	700.000	588.423	579.053	9.370	111.577	172.132	-	155.399	16.733	172.132	734.452,00	26.103	
50 Acquisto di beni per trazione	1.800.000	-	1.800.000	1.800.000	1.633.315	166.685	-	111.262	14.694	96.190	378	96.568	1.729.505,00	167.063	
51 Acquisto di servizi per trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
52 Noleggi passivi materiale rotabile	150.000	-	150.000	112.853	66.548	46.305	37.147	104.504	86	95.572	8.846	104.418	162.120,00	55.151	
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	1.250.000	-	1.250.000	1.073.541	689.747	383.794	176.459	933.853	2	297.903	635.952	933.855	987.650	1.019.746	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE										Pagamenti complessivi (e + i)	residui passivi esercizio (f + m)		
	Iniziali	Variazioni In + In -	Definitive	Totale Impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni In + In -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)	o			p	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p				
(SEGUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI																	
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab	1.400.000	70.000	1.470.000	1.419.807	910.790	509.027	50.193	2.071.412	586	697.246	1.373.580	2.070.826	1.608.026,00	1.882.507			
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	2.900.000	-	2.900.000	2.895.504	1.859.025	1.036.479	4.496	1.664.206	19.807	954.235	690.164	1.644.399	2.813.260,00	1.726.643			
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	6.989.318	-	6.989.318	6.824.612	4.029.760	2.794.852	164.706	7.629.794	43.387	6.048.204	1.538.203	7.586.407	10.077.964,00	4.333.055			
Totale Categoria 4	21.669.318	1.165.731	22.835.049	21.856.315	16.173.907	5.692.408	968.734	14.118.347	-216.022	9.053.580	4.838.745	13.902.325	25.237.487,00	10.531.153			
Categoria 7 (Oneri finanziari)																	
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
32 Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	40.000	-	40.000	29.592	29.592	-	10.408	28.268	-	28.268	-	28.268	57.860	-			
Totale Categoria 7	40.000	-	40.000	29.592	29.592	-	10.408	28.268	-	28.268	-	28.268	57.860	-			
Categoria 8 (Oneri tributari)																	
33 IVA su investimenti	8.500.000	-	8.500.000	2.889.597	2.889.597	-	5.610.403	57	57	0	-	0	2.889.597	-			
34 Iva Split Payment	350.000	-	350.000	188.164	126.617	61.547	161.836	233.251	-	233.251	-	233.251	359.888	61.547			
36 Imposte e tasse	150.000	-	150.000	108.032	105.032	3.000	41.968	45.951	-	45.951	-	45.951	105.032	48.951			
Totale Categoria 8	9.000.000	-	9.000.000	3.185.793	3.121.246	64.547	5.814.207	279.145	57	233.251	45.951	233.251	3.354.497	110.496			
Categoria 9 (spese non classificabili)																	
38 Accantonamento risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
39 Fondo di riserva per spese imprevisite	400.000	-	400.000	-	-	-	400.000	-	-	-	-	-	-	-			
40 Fondo di riserva per oneri contenziosi	1.750.000	800.731	1.149.269	-	-	-	1.149.269	-	-	-	-	-	-	-			
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	200.000	-	200.000	-	-	-	200.000	-	-	-	-	-	-	-			
Totale Categoria 9	2.350.000	800.731	1.149.269	-	-	-	1.749.269	-	-	-	-	-	-	-			
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)																	
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	70.000	-	70.000	6.422	6.422	-	63.578	289	-	289	-	289	6.711	-			
Totale Categoria 10	70.000	-	70.000	6.422	6.422	-	63.578	289	-	289	-	289	6.711	-			
TOTALI TITOLO N.1	52.819.318	-	52.819.318	42.364.318	35.406.284	6.958.034	10.455.000	24.672.471	-250.631	10.985.037	13.438.803	24.375.889	46.391.321	20.394.83			



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE	
	SOMME IMPEGNATE																
	PREVISIONI	Variazioni		Definitive	Totale	Pagate	Rimaste	Differenza	Residui	Variazioni	Pagati	Rimasti	Totale	Pagamenti	residui passivi		
cap	iniziali	In +	In -	c	d	e	f	g	h	In +	In -	l	m	n	o	p	
TITOLO 2																	
SPESA IN CONTO CAPITALE																	
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)																	
74 Acquisiti per incrementi patrimoniali	36.749.895	-	-	36.749.895	145.610	99.680	45.930	36.604.285	4.145.804	-	1.769.022	2.376.782	4.145.804	1.868.702	2.422.712	-	
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	5.659.235	-	-	5.659.235	16.786	16.786	-	5.642.449	3.299.406	-	1.406.105	1.893.301	3.299.406	1.422.891	1.893.301	-	
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
77 Contributi di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	135.841.818	-	-	135.841.818	23.944.892	23.886.361	58.531	111.896.926	679.976	-	486.759	193.217	679.976	24.373.120	251.746	-	
79 Acquisito di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	133.737	-	-	-	-	-	133.737	-	
80 Acquisito legge 472/99(elettrotecn)	529.229	-	-	529.229	-	-	-	529.229	-	-	-	133.737	-	-	-	-	
81 Acquisiti legge 488/99(temi superficie)	318.255	-	-	318.255	318.255	298.512	19.743	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
82 Progett. Preliminare legge obblativo	327.539	-	-	327.539	-	-	-	327.539	-	-	-	-	-	298.512	19.746	-	
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria 11	179.425.971	-	-	179.425.971	24.425.543	24.301.339	124.204	155.000.428	8.258.923	-	3.661.886	4.597.037	8.258.923	27.963.225	4.721.241	-	
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	179.425.971	-	-	179.425.971	24.425.543	24.301.339	124.204	155.000.428	8.258.923	-	3.661.886	4.597.037	8.258.923	27.963.225	4.721.241	-	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										TOTALE				
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE									
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati		Rimasti da pagare	Totale (h + i)	Pagamenti complessivi (e + l)	residui passivi f. esercizio (f + m)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p		
TITOLO 3															
PARTE DI GIRO															
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)															
91 Ritenute erranti	4.200.000	-	4.200.000	3.911.248	3.544.630	366.618	-	288.752	358.676	-	356.995	1.681	358.676	3.901.625	368.299
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.575.226	1.396.782	178.444	-	624.774	236.866	-	174.267	62.599	236.866	1.571.049	241.043
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.152.238	1.056.566	95.672	-	847.762	175.875	-	149.537	26.338	175.875	1.206.103	122.010
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	775	-	-	775	-	-	775
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.885.183	8.885.183	-	-	1.114.817	139	-	139	139	8.885.183	139	
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	339.609	280.985	58.624	-	239.609	125.809	-	30.407	95.402	125.809	311.392	154.026
99 Dotazione economico	10.000	-	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-
Totale Categoria 16	18.560.000	-	18.560.000	15.873.504	15.174.146	699.358	-	2.686.496	898.140	-	711.206	186.934	898.140	15.885.352	886.292
TOTALE TITOLO N.3	18.560.000	-	18.560.000	15.873.504	15.174.146	699.358	-	2.686.496	898.140	-	711.206	186.934	898.140	15.885.352	886.292



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2021

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione

(in EURO)

	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARITTE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui:				
	c/competenza:	78.168.017	36.918.105	25.676.293	15.573.619
	c/residui:	7.913.754	6.965.314	653.413	295.027
	TOTALE RISCOSSIONI	86.081.771	43.883.419	26.329.706	15.868.646
II	PAGAMENTI di cui:				
	c/competenza:	74.881.769	35.406.284	24.301.339	15.174.146
	c/residui:	15.358.129	10.985.037	3.661.886	711.206
	TOTALE PAGAMENTI	90.239.898	46.391.321	27.963.225	15.885.352
III	TOTALE VARIAZIONE CASSA NELL'ESERCIZIO	4.158.127	2.507.902	1.633.519	16.706
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	126.867.259	23.004.616	103.341.533	521.110
V	DISPONIBILITA' DI CASSA AL 31/12/2021	122.709.132	20.486.714	101.708.014	504.404
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2021 di cui:				
	c/competenza:	3.045.837	2.410.364	335.588	299.885
	c/residui:	4.464.904	4.382.901	-	82.003
	TOTALE RESIDUI ATTIVI (DAL RIPILOGO DELLE ENTRATE)	7.510.741	6.793.265	335.588	381.888
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI	130.219.873	27.289.979	102.043.602	886.292
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2021				
	c/competenza:	7.781.596	6.958.034	124.204	699.358
	c/residui:	18.220.774	13.436.803	4.597.037	186.934
	TOTALE RESIDUI PASSIVI (DAL RIPILOGO DELLE USCITE)	26.002.370	20.394.837	4.721.241	886.292
IX	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	104.217.503	6.895.142	97.322.361	-



VERBALE N. 01/2022
GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2022, il giorno 19 del mese di Gennaio, alle ore 09,30, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con D.L. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze prot. n. 378 del 09/08/2019.

Il Collegio dei Revisori risulta così composto:

Nome	Cognome	Carica	Stato
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente in video/call
Gaetano	Gullotto	Componente	Presente in video/call
Rita	Ricci	Componente	Presente in video/call
		Rappresentanza	Assenza/Presenza

Si procede con il seguente ordine del giorno:

1. *Riconciliazione saldo cassa / estratto conto bancario al 31/12/2021*

FCE		EURO	
In Banca D'Italia al 01/01/21			€ 126.867,259,18
Mandatì in c/competenza (ultimo mandato emesso n. 6724 del 31/12/21)			€ 74.883,960,81
Mandatì in c/residuo (ultimo mandato emesso n. 6577 del 22/12/21)			€ 16.174,185,20
Ammontare mandatì emessì ()			
Reversali in competenza (ultima reversale emessa n.613 del 31/12/21)			€ 78.986,265,04
Reversali a residuo (ultima reversale emessa n.603 del 30/12/21)			€ 7.913,754,12
Ammontare reversali emesse ()			€ 86.900,019,16
Saldo di cassa al 31/12/2021			€ 122.709,132,33

Il saldo di cassa sopra riportato, derivante dal giornale di cassa tenuto dalla Gestione Governativa di € 122.709,132,33 concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Creval alla data del 31/12/2021, pari ad € 122.709,132,33.



Handwritten mark

- € 7.535.749,86 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 13 denominato "Fondo Comune";

CONTO VINCOLATO N. 12 - Fondi Conv. MIT		EURO	
Saldo di cassa al 01/01/20	€	4.357.967,94	
Ammontare mandati emessi	€		182.432,86
Ammontare reversali emesse	€	1.205.404,07	
Ammontare reversali emesse	€		5.380.939,15
TOTALE	€	5.563.372,01	5.563.372,01

- € 5.380.939,15 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 12 denominato "Fondo Convenzione MIT";

CONTO VINCOLATO N. 11 - Regione Siciliana		EURO	
Saldo di cassa al 01/01/21	€	82.019.847,39	
Ammontare mandati emessi	€	23.888.599,95	
Ammontare reversali emesse	€		81.555.326,92
Saldo di cassa al 31/12/21	€	105.908.447,34	105.908.447,34
TOTALE A PARTEGGIO			

- € 81.555.326,92 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 11 denominato "Fondo Regione Siciliana";

E' bene precisare che nell'ambito del saldo di cassa (€ 122.709.132,33) dell'Istituto Tesoriere la somma pari ad € 94.472.015,93 è relativa a risorse vincolate risulta così ripartita:




 Stefano P. Ricci
 MARCOVALERIO
 POZZATO
 CORTE DEI CONTI
 19.01.2022 09:29:06
 GMT+00:00

Il Collegio dei Revisori

Il presente verbale, chiuso alle ore 10.20 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

- L'importo di € 804.967,26 è relativo a due atti di pignoramento per contenziosi legali ancora in essere, promossi rispettivamente da:
- Impresa "Collini Lavori S.p.a." per un importo di € 724.953,76, con riferimento a nota Avvocatura dello Stato n. 9551 del 12/02/2020 prot. FCE n.2366 del 12/02/2020;
 - Contenzioso da parte dei dipendenti per un importo di € 80.013,50, con riferimento a nota Avvocatura dello Stato n.55884 del 11/09/2019 prot. FCE n.11377 del 11/09/2019.

CONTO VINCOLATO N. 13 - Fondo comune n. 13		EURO	EURO
saldo di cassa iniziale (01/01/21)	€	7.348.177,54	
Ammontare mandati emessi	€	1.614.493,30	
Ammontare reversali emesse	€	7.535.749,86	
Saldo di cassa al 13/12/21	€	8.962.670,84	
TOTALE	€	8.962.670,84	



Stampa Situazione Contabile al: 31/12/21

COMPETENZA	Impegni	81.561.033,55	Variazioni		Totale:	81.561.033,55
COMPETENZA	Accertamenti	81.508.163,63	Variazioni		Totale:	81.508.163,63
RESIDUI	Accertamenti	12.378.876,94	Variazioni	-3.100,07	Totale:	12.375.776,87
RESIDUI	Impegni	33.792.808,30	Variazioni	-141.252,72	Totale:	33.651.555,58

Saldo Iniziale di Cassa: 126.867.259,18

COMPETENZA	MANDATO	74.883.960,81	Pagato		0,00	Saldo :	74.883.960,81
RESIDUI	MANDATO	16.174.185,20	Pagato		0,00	Saldo :	16.174.185,20
COMPETENZA	REVERSALE	78.986.265,04	Riscosso		0,00	Saldo :	78.986.265,04
RESIDUI	REVERSALE	7.913.754,12	Riscosso		0,00	Saldo :	7.913.754,12

Totale Reversali Emesse 86.900.019,16 Riscosso 0,00

Totale Mandati Emessi 91.058.146,01 Pagato 0,00


Saldo Registrato -4.158.126,85 Ricontrato 0,00

Saldo Finale di Cassa (Saldo Iniziale - Saldo Registrato) 122.709.132,33

Ultima Reversale :	613	31/12/21	Ultima Rev. Contabilizzata :	613	31/12/21
Ultimo Mandato :	6724	31/12/21	Ultimo Man. Contabilizzato :	6724	31/12/21



Cordiali saluti


CREVAL S.p.A.

SALDO DI FATTO	(a) 122.709.122,33
SALDO DI DIRITTO	(a-b+c) 122.709.122,33

USCITE		ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO
DEFICIT DI CASSA			0,00
MANDATI EMESSI		6724	91.058.146,01
MANDATI DA PAGARE (b)			0,00
	di cui A COPERTURA (c)		0,00
MANDATI PAGATI			91.058.146,01
PROVVISORI DI USCITA			0,00
TOTALE USCITE			91.058.146,01

ENTRATE		ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO
FONDO DI CASSA INIZIALE			126.867.239,18
REVERSALI EMESSE		613	86.900.019,16
REVERSALI DA RISCITTORE			0,00
	di cui A COPERTURA		0,00
REVERSALI RISCOSE			86.900.019,16
PROVVISORI DI ENTRATA			0,00
TOTALE ENTRATE			213.767.278,34

RIEPILOGO ESERCIZIO CONTABILE

Con la presente Vi trasmettiamo il prospetto contenente i dati riepilogativi delle operazioni contabili eseguite fino alla data indicata in oggetto.

OGGETTO: Verifica di cassa al 31/12/2021

Sondrio, 17 Gennaio 2022

Spettabile
FERROVIA CIRCUMETNEA
Via Caronda, 352/A
95128 CATANIA



RENDICONTO FINANZIARIO 2021

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 e attivi per i quali non si sono ravvisate le ragioni del mantenimento.

Per quanto riguarda i residui attivi sono stati radiati € 4.016,00 e riaccertati residui attivi per € 7.510.741,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 250.631,00 di cui è stata verificata l'estinzione per avvenuto completamento delle attività contrattualizzate.

In particolare:

- € 34.666,00 relativi al capitolo U10211 "retribuzione lorde al personale" – contratto Day Ristoroservice spa – servizio sostitutivo mensa mediante buoni pasto elettronici;
- € 90.082,00 relativi al capitolo di spesa U10419 "Spese pulizia, riparazione macchine e varie";
- € 41.739,00 relativi al capitolo di spesa U10429 "Acquisto di servizi non attribuibili";
- € 43.387,00 relativi al capitolo di spesa U10473 "Acquisto di servizi per impianti fissi";

Sono stati riaccertati residui passivi per € 26.002.370,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2021

RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Riscossioni 2021	Residui 2021
E10101	Ricavi del traffico	2018	125.649,00	(916,00)	124.733,00	-
E10101		2019	357.528,00	-	176.243,00	181.285,00
E10101		2020	170.135,00	-	119.155,00	50.980,00
E10101		2021	-	-	-	280.442,00
	Totale Residui		653.312,00	(916,00)	420.131,00	512.707,00
E10102	Ricavi fuori traffico	2018	610,00	-	-	610,00
E10102		2019	610,00	-	-	610,00
E10102		2020	36.737,00	-	18.925,00	17.812,00
E10102		2021	-	-	-	97.807,00
	Totale Residui		37.957,00	-	18.925,00	116.839,00
E10307	Ass. Min.Lavoro Rimborso oneri di malattia	2017	128.675,00	-	128.675,00	-
E10307		2018	147.760,00	-	147.760,00	-
E10307		2019	176.128,00	-	-	176.128,00
E10307		2020	166.676,00	-	-	166.676,00
	Totale Residui		619.239,00	-	276.435,00	510.880,00
E10309	Ass.Min.Trasp. per rinnovo contrattuale	2015	1.378.249,00	-	699.112,00	679.137,00
E10309		2016	1.414.066,00	-	717.279,00	696.787,00
E10309		2017	1.408.656,00	-	714.535,00	694.121,00
E10309		2018	1.451.404,00	-	1.451.404,00	-
E10309	2019	1.457.789,00	-	1.221.743,00	236.046,00	
E10309	2020	1.908.349,00	-	536.723,00	1.371.626,00	
E10309	2021	-	-	-	1.802.869,00	
	Totale Residui		9.018.513,00	-	5.340.796,00	5.480.586,00
E10312	Sovvenzioni e contributi	2020	639.003,00	-	639.003,00	-
	Totale Residui		639.003,00	-	639.003,00	-
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	2020	57.760,00	-	7.950,00	49.810,00
E10516		2021	-	-	-	36.504,00
	Totale Residui		57.760,00	-	7.950,00	86.314,00
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	2017	3.100,00	(3.100,00)	-	-
	Totale Residui		3.100,00	(3.100,00)	-	-
E10519	Affitti di immobili:	2020	20.103,00	-	12.649,00	7.454,00
E10519		2021	-	-	-	13.524,00
	Totale Residui		20.103,00	-	12.649,00	20.978,00
E10520	Rimborsi I V A	2014	287.070,00	-	233.251,00	53.819,00
	Totale Residui		287.070,00	-	233.251,00	53.819,00
E10621	Poste correttive di spese correnti	2020	16.174,00	-	16.174,00	-
E10621		2021	-	-	-	11.142,00
	Totale Residui		16.174,00	-	16.174,00	11.142,00
	Totale Residui Attivi		11.352.231,00	-4.016,00	6.965.314,00	6.793.265,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2021
REDISUI ATTIVI - ENTRATE IN PARTITE DI CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Riscossioni 2021	Residui 2021
E21035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	2019	€ 333.158,00	-	333.158,00	-
	Totale Residui	2020	€ 333.158,00	-	333.158,00	-
E21041	Contributi della Regione per investimenti	2020	€ 2.000,00	-	2.000,00	-
E21041		2021	-	-	-	17.333,00
	Totale Residui		2.000,00	-	2.000,00	17.333,00
E21254	Progettazione Legge 443/01	2020	€ 318.255,00	-	318.255,00	-
E21254		2021	-	-	-	318.255,00
	Totale Residui		318.255,00	-	318.255,00	318.255,00
	Totale Residui Attivi		653.413,00	0,00	653.413,00	335.588,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2021
REDISUI ATTIVI - ENTRATE IN PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Riscossioni 2021	Residui 2021
E31352	Ritenute erariali	2016	€ 32,00	-	-	32,00
E31352		2017	€ 937,00	-	-	937,00
E31352		2020	€ 221.167,00	-	221.167,00	-
E31352		2021	-	-	-	235.227,00
	Totale Residui		222.136,00	-	221.167,00	236.196,00
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	2019	€ 917,00	-	-	917,00
E31353		2020	€ 40.447,00	-	40.447,00	-
E31353		2021	-	-	-	32.937,00
	Totale Residui		41.364,00	-	40.447,00	33.854,00
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	2010	€ 822,00	-	-	822,00
E31354		2011	€ 24,00	-	-	24,00
E31354		2012	€ 466,00	-	-	466,00
E31354		2014	€ 4.826,00	-	-	4.826,00
E31354		2015	€ 897,00	-	-	897,00
E31354		2016	€ 9.947,00	-	-	9.947,00
E31354		2021	-	-	-	27,00
	Totale Residui		16.982,00	-	-	17.009,00
E31359	Varie ed eventuali	2017	€ 7.028,00	-	-	7.028,00
E31359		2018	€ 180,00	-	-	180,00
E31359		2019	€ 4.565,00	-	4.565,00	-
E31359		2020	€ 84.775,00	-	28.848,00	55.927,00
E31359		2021	-	-	-	31.694,00
	Totale Residui		96.548,00	-	33.413,00	94.829,00
	Totale Residui Attivi		377.030,00	-	295.027,00	381.888,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI RESIDUI PASSIVI ANNO 2021
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Liquidati 2021	Residui 2021
U10211	Retribuzioni lorde personale	2018	2.000,00	-	-	2.000,00
U10211		2019	4.220,00	-	-	4.220,00
U10211		2020	145.611,00	- 34.666,00	105.343,00	5.602,00
U10211		2021				119.124,00
	Totale Residui:		151.831,00	-34.666,00	105.343,00	130.946,00
U10212	Oneri Aziendali	2020	489.803,00	-	489.803,00	-
U10212		2021				500.204,00
		Totale Residui		489.803,00	-	489.803,00
U10213	Accantonamento TFR	2010	41.622,00	-	41.622,00	-
U10213		2011	851.856,00	-	851.856,00	-
U10213		2012	1.956.672,00	-	919.952,00	1.036.720,00
U10213		2013	644.663,00	-	-	644.663,00
U10213		2014	764.364,00	-	-	764.364,00
U10213		2015	670.917,00	-	-	670.917,00
U10213		2016	729.920,00	-	-	729.920,00
U10213		2017	799.981,00	-	-	799.981,00
U10213		2018	932.786,00	-	-	932.786,00
U10213		2019	1.254.532,00	-	-	1.254.532,00
U10213		2020	957.475,00	-	-	69.319,00
U10213		2021				1.399.997,00
	Totale Residui:		9.604.788,00	-	1.882.749,00	9.122.036,00
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	2018	1.033,00	-	-	1.033,00
U10415		2019	17.877,00	-	-	17.877,00
U10415		2020	43.927,00	-	18.424,00	25.503,00
U10415		2021				21.773,00
	Totale Residui		62.837,00	-	18.424,00	66.186,00
U10416	Stampati, cancelleria e postali	2019	24.921,00	-	195,00	24.726,00
U10416		2020	33.208,00	- 49,00	21.311,00	11.848,00
U10416		2021				17.051,00
	Totale Residui		58.129,00	-49,00	21.506,00	53.625,00
U10418	Spese di rappresentanza	2016	1.433,00	- 1.433,00	-	-
U10418		2020	228,00	-	-	228,00
		Totale Residui		1.661,00	- 1.433,00	-
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	2017	1.900,00	-	-	1.900,00
U10419		2019	125.241,00	- 90.082,00	28.223,00	6.936,00
U10419		2020	275.971,00	-	198.892,00	77.079,00
U10419		2021				190.251,00
	Totale Residui		403.112,00	-90.082,00	227.115,00	276.166,00
U10421	Assicurazioni diverse	2020	1.436,00	-	1.436,00	-



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2021
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Liquidati 2021	Residui 2021
U10450	Acquisto beni per trazione	2020	96.692,00	124,00	96.190,00	378,00
U10450		2021		-	-	166.685,00
	Totale Residui		111.262,00	14.694,00	96.190,00	167.063,00
U10452		2019	63.676,00	-	63.676,00	-
U10452	Noleggj passivi di materiale rotabile	2020	40.828,00	86,00	31.896,00	8.846,00
U10452		2021		-	-	46.305,00
	Totale Residui		104.504,00	86,00	95.572,00	55.151,00
U10460		2015	636,00	-	-	636,00
U10460		2016	1.395,00	-	-	1.395,00
U10460		2017	214.996,00	-	-	214.996,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	2018	93.986,00	-	27.642,00	66.344,00
U10460		2019	89.433,00	-	52.847,00	36.586,00
U10460		2020	533.407,00	2,00	217.414,00	315.995,00
U10460		2021		-	-	383.794,00
	Totale Residui		933.853,00	2,00	297.903,00	1.019.746,00
U10462		2017	8.144,00	586,00	77,00	7.635,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	2018	1.089.664,00	-	-	1.089.664,00
U10462		2019	402.660,00	-	160.299,00	242.361,00
U10462		2020	570.944,00	-	537.024,00	33.920,00
U10462		2021		-	-	509.027,00
	Totale Residui		2.071.412,00	586,00	697.246,00	1.882.607,00
U10471		2016	317.761,00	-	69.356,00	248.405,00
U10471		2017	12.999,00	1.348,00	-	11.651,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	2018	449.617,00	18.459,00	252.267,00	178.891,00
U10471		2019	52.234,00	-	29,00	52.205,00
U10471		2020	831.595,00	-	632.583,00	199.012,00
U10471		2021		-	-	1.036.479,00
	Totale Residui		1.664.206,00	-19.807,00	954.235,00	1.726.643,00
U10473		2014	95.914,00	-	-	95.914,00
U10473		2016	15.608,00	8.351,00	7.257,00	-
U10473		2017	27.164,00	21.066,00	6.098,00	-
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	2018	1.446.762,00	13.966,00	881.960,00	550.836,00
U10473		2019	567.230,00	-	165.059,00	402.171,00
U10473		2020	5.477.116,00	4,00	4.987.830,00	489.282,00
U10473		2021		-	-	2.794.852,00
	Totale Residui		7.629.794,00	-43.387,00	6.048.204,00	4.333.055,00
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	2020	28.268,00	-	28.268,00	-
U10732			28.268,00	-	28.268,00	-
U10833	IVA su investimenti	2020	-	57,00	-	-



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI RESIDUI PASSIVI ANNO 2021
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Liquidati 2021	Residui 2021
			Totale Residui			
U10422	Pubblicità	2019	1.436,00	-	1.436,00	-
		2019	1.074,00	-	-	1.074,00
		2015	1.074,00	-	-	1.074,00
		2017	233,00	-	231,00	-
		2018	1.139,00	-	1.139,00	-
		2019	4.549,00	-	-	4.549,00
		2020	1.940,00	-	2,00	1.942,00
		2021	13.520,00	-	1.208,00	12.312,00
		2021	-	-	-	4.045,00
		2019	21.381,00	-	1.208,00	22.848,00
		2020	-	250,00	250,00	-
		2021	27.265,00	-	25.570,00	1.695,00
		2021	-	-	-	38.204,00
		2019	27.265,00	250,00	25.570,00	39.899,00
		2019	1.794,00	-	1.794,00	-
		2019	1.794,00	-	1.794,00	-
		2019	1.794,00	-	-	-
		2020	1.247,00	-	1.247,00	-
		2021	1.874,00	-	1.136,00	738,00
		2021	-	-	-	7.910,00
		2018	3.121,00	-	1.136,00	8.648,00
		2019	1.365,00	-	-	1.365,00
		2020	1.771,00	-	-	1.771,00
		2021	154.215,00	-	121.756,00	32.459,00
		2021	-	-	-	20.250,00
		2017	157.351,00	-	121.756,00	55.845,00
		2017	49.295,00	-	49.295,00	-
		2018	76.981,00	-	41.739,00	34.831,00
		2019	204.661,00	-	7.766,00	196.895,00
		2020	359.286,00	-	242.958,00	116.328,00
		2021	-	-	-	433.963,00
		2020	690.223,00	-	41.739,00	782.017,00
		2021	1.800,00	-	-	1.800,00
		2021	-	-	-	12.449,00
		2019	1.800,00	-	-	14.249,00
		2020	4.367,24	-	-	4.367,24
		2021	167.764,76	-	155.399,00	12.365,76
		2021	-	-	-	9.370,00
		2019	172.132,00	-	155.399,00	26.103,00
		2019	14.570,00	-	14.570,00	-



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI RESIDUI PASSIVI ANNO 2021
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020		Radiati 2021		Liqudati 2021		Residui 2021	
			Totale Residui	2020	2021	2020	2021	2020	2021	Totale Residui
U10834	Iva Split Payment		57,00	233.251,00	57,00	-	233.251,00	-	61.547,00	-
U10834										
	Totale Residui		233.251,00				233.251,00		61.547,00	
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	2019	35.737,00		-		-		35.737,00	
U10836		2020	10.214,00		-		-		10.214,00	
U10836		2021			-		-		3.000,00	
	Totale Residui		45.951,00						48.951,00	
U11030	Poste correttive di entrate correnti	2020	289,00		-		289,00		-	
	Totale Residui		289,00				289,00			
	TOTALE RESIDUI IN CONTO ESERCIZIO		24.672.471,00		-250.631,00		11.803.283,00		20.394.837,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2021
REDISUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Liquidati 2021	Residui 2021	
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	2007	479.990,00	-	-	479.990,00	
U21174		2009	3.000,00	-	-	3.000,00	
U21174		2014	17.003,00	-	-	17.003,00	
U21174		2015	185.131,00	-	-	185.131,00	
U21174		2016	655.132,00	-	553.028,00	102.104,00	
U21174		2019	18.821,00	-	-	18.821,00	
U21174		2020	2.786.727,00	-	1.215.994,00	1.570.733,00	
		Totale Residui		4.145.804,00	-	1.769.022,00	2.422.712,00
U21175		Rinnovi finanziati con il Fondo Comune - L. 297	2009	196.735,00	-	71.183,00	125.552,00
U21175			2010	44.369,00	-	-	44.369,00
U21175	2011		4.907,00	-	-	4.907,00	
U21175	2012		304.180,00	-	-	304.180,00	
U21175	2013		331.546,00	-	-	331.546,00	
U21175	2017		1.006.732,00	-	-	1.006.732,00	
U21175	2018		75.946,00	-	-	75.946,00	
U21175	2020		1.334.991,00	-	1.334.922,00	69,00	
	Totale Residui			3.299.406,00	0,00	1.406.105,00	1.893.301,00
U21178	Investimenti finanziati da Regione e altri Enti		2017	221.081,00	-	105.423,00	115.658,00
U21178		2018	409.435,00	-	381.336,00	28.099,00	
U21178		2019	-	-	-	-	
U21178		2020	49.460,00	-	-	49.460,00	
U21178		2021	-	-	-	-	
		Totale Residui		679.976,00	0,00	486.759,00	251.748,00
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (Elettrotreni)	2003	133.737,00	-	-	133.737,00	
	Totale Residui		133.737,00	-	-	133.737,00	
U21182	Progettazione preliminare legge obbiettivo	2021	-	-	-	19.743,00	
	Totale Residui		-	-	-	19.743,00	
	TOTALE REDISUI IN CONTO CAPITALE		8.258.923,00	-	3.661.886,00	4.721.241,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2021
REDISUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Anno	Residui 2020	Radiati 2021	Liquidati 2021	Residui 2021
U31691	Ritenute erariali	2012	1.584,00	-	-	1.584,00
U31691		2020	357.092,00	-	356.995,00	97,00
U31691		2021	-	-	-	366.618,00
	Totale Residui		358.676,00	-	356.995,00	368.299,00
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	2010	397,00	-	1,00	398,00
U31692		2012	361,00	-	-	361,00
U31692		2013	3.623,00	-	-	3.623,00
U31692		2014	48.204,00	-	-	48.204,00
U31692		2015	10.013,00	-	-	10.013,00
U31692		2019	-	-	-	-
U31692		2020	174.268,00	-	174.268,00	-
	Totale Residui	2021	236.866,00	-	174.267,00	241.043,00
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	2008	1.236,00	-	2,00	1.238,00
U31693		2011	369,00	-	-	369,00
U31693		2015	259,00	-	-	259,00
U31693		2017	881,00	-	881,00	-
U31693		2018	20.893,00	-	20.217,00	676,00
U31693		2019	21.522,00	-	1.629,00	19.893,00
U31693		2020	130.715,00	-	126.812,00	3.903,00
	Totale Residui	2021	175.875,00	-	149.537,00	122.010,00
U31694	Anticipazioni e depositi	2000	775,00	-	-	775,00
	Totale Residui		775,00	-	-	775,00
U31697	Partite in sospeso	2013	139,00	-	-	139,00
	Totale Residui		139,00	-	-	139,00
U31698	Varie ed eventuali	2009	14.023,00	-	1,00	14.024,00
U31698		2012	392,00	-	-	392,00
U31698		2018	2.063,00	-	1.973,00	90,00
U31698		2019	71.784,00	-	-	71.784,00
U31698		2020	37.547,00	-	28.435,00	9.112,00
U31698	2021	-	-	-	58.624,00	
	Totale Residui		125.809,00	-	30.407,00	154.026,00
	TOTALE RESIDUI IN PARTITE DI GIRO		898.140,00	-	711.206,00	886.292,00



FERROVIA CIRCUMETNEA

ELENCO RESIDUI ATTIVI RADIATI PER CAPITOLO

Capitolo	Descrizione capitolo	Anno di formazione	Impegno numero	Organo	Importo Radiato	Note
E10101	Ricavi del Traffico	2018	380001700	VIAGGIATORI	440,00	Residui - Ricavi per Viaggiatori Metropolitaniana Ricavi del giorno
E10101		2019	390001708	VIAGGIATORI	476,00	Residui - Ricavi per Viaggiatori Metropolitaniana Ricavi del giorno
Totale CAPITOLO -					916,00	
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	2017	370004586	SOCIETA' CATTOLICA DI ASSICURAZIONE	3.100,00	Residui - ASSEGNO N. 5606351087-12 DEL 17/11/2017 SINISTRO N. 03799017006055 DEL 22/09/2017 RIF FCE N. 4368/A
Totale CAPITOLO -					3.100,00	
Totale COMPLESSIVO -					4.016,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA

ELENCO RESIDUI PASSIVI RADIATI PER CAPITULO

Capitolo	Descrizione capitolo	Anno di formazione	Impegno numero	Organo	Importo Radiato	Note
U10211	Reimbursazioni forde personale	2020	400000315	DAY RISTOSERVICE SPA	20.832,00	Residui - Buoni pasto personale dipendente e 6/30 Anno 2020 (9 MESI) - CIG: 7507039C9C
U10211		2020	400000316	DAY RISTOSERVICE SPA	13.834,00	Residui - Buoni pasto dipendenti e 6/04 Anno 2020 (9MESI) - CIG: 7507039C9C
Totale CAPITOLO -					34.666,00	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	2020	400001015	MMO SPA	49,00	Residui - Ordini Fornitori
Totale CAPITOLO -					49,00	
U10418	Spese di rappresentanza	2016	360003979	P.L.T. PISTONE IMMOBILIARE TURISTICA S.R.L.	1.433,00	Residui - N. 45 PACCHI DONO NATALE 2016 CIG: 2441C44D88
Totale CAPITOLO -					1.433,00	
Totale CAPITOLO -					1.433,00	
U10419		2019	390001706	ZENITH SERVICES GROUP SPA	36.727,00	Residui - SERVIZIO DI PULIZIA DEL MATERIALE ROTABILE FERROVIARIO ED AUTOMOBILISTICO DELLA FERROVIA CIRCUMETNEA. CIG: 5195824198 (DURATA MESI 3 I 2 GIUGNO- 31 AGOSTO) CIG: 5195824198
U10419		2019	390001913	MANITAI IDEA S.P.A.	4.720,00	Residui - PROROSA TECNICA DEL SERVIZIO DI PULIZIA E MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI - MESI 6- 04/07/2019- 31/12/2019. CIG: 5007767C9C
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	2019	390002460	STIMA S.R.L.	650,00	Residui - boccardi-bicchieri boccardi-bicchieri 756
U10419		2019	390002560	ZENITH SERVICES GROUP SPA	44.085,00	Residui - SERVIZIO DI PULIZIA DEL MATERIALE ROTABILE FERROVIARIO ED AUTOMOBILISTICO DELLA FERROVIA CIRCUMETNEA. CIG: 5195824198 (DURATA MESI 2 I 1 SETTEMBRE -31 OTTOBRE) CIG: 5195824198
U10419		2019	390002721	ZENITH SERVICES GROUP SPA	67,00	Residui - PULIZIA MATERIALE ROTABILE SU GOMMA DAL 01/11/2019 AL 31/12/2019 CIG: 7681530715
U10419		2019	390003560	MANITAI IDEA S.P.A.	3.833,00	Residui - SOSTITUZIONE DI N. 3 BOILER IN CENTRALE TERMICA CATANIA BORGIO. CIG: 2102A91E5
Totale CAPITOLO -					90.082,00	
U10424		2015	350003150	UPRINO CARMELA	104,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO - MOD. RB. OPERAZIONE N. 1719 Import XML PA
U10424		2015	350003151	UPRINO CARMELA	127,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO MOD. RB. OPERAZIONE N. 2.083 Import XML PA
U10424		2017	370004828	MAGRA ALFREDO	155,00	Residui - AGGIO CONCESSIONE TITOLI DI VIAGGIO RILASCIATI PER CONTO DEL COMUNE DI BIANCAVILLA RELATIVI AL TRASP Import XML PA
U10424	Provvigioni	2017	370004829	SEMINARA ANTONINA	178,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO Import XML PA
U10424		2017	370004830	SEMINARA ANTONINA	200,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO A555A Import XML PA
U10424		2017	370004831	SEMINARA ANTONINA	178,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO Import XML PA
U10424		2017	370004832	SEMINARA ANTONINA	200,00	Residui - VENDITA TITOLI DI VIAGGIO A555A Import XML PA



FERROVIA CIRCUMETNEA

ELENCO RESIDUI PASSIVI RADIATI PER CAPITOLO

Capitolo	Descrizione capitolo	Anno di formazione	Impegno numero	Organo	Importo Radiato	Note
U10424		2017	370004833	SEMINARA ANTONINA	228,00	Residui - vendita titoli di viaggio Import XML PA
Totale CAPITOLO -					1.370,00	
U10425	C. E. D.	2019	390000613	AP SISTEMI SNC	250,00	Residui - Ordini Fornitori
Totale CAPITOLO					250,00	
U10426	Spese giudiziarie	2019	390001885	CATALDO A.V.FRANCESCO	1.794,00	Residui - SPESE LEGALI SENTENZA N. 3512/2018 LAUDANI ANGELO/PCE
Totale CAPITOLO -					1.794,00	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	2019	390002478	PK SUD SRL	128,00	Residui - FATTURA Import XML PA 746
U10427		2019	390003575	A. MANZONI & C. SPA.	1.098,00	Residui - FORNITURA DI RICAMBI AUTOBUS. CIG: ZEZ2A6E9F5
U10427		2019	390003840	IST POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO	21,00	Residui - PUBBLICAZIONE UTILIZZO SISTEMI DI QUALIFICAZIONE RETI CIG:Z625AD31C0
Totale CAPITOLO -					1.247,00	
U10429		2018	390000215	ELOGRABIA SICILIA DI MANUELLO ROSA G. & C. s.n.c.	1.147,00	Residui - Ordini Fornitori
U10429		2018	390002851	EXTONE S.P.A.	33.368,00	Residui - SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUI LUDGHI DI LAVORO. ORDINE D'ACQUISTO DEL 26/05/2016. QUOTA ANNO 2018 (01/01/2018- 31/07/2018)
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	2018	390003043	ISTITUTO DI VIGILANZA ETNAPOUCE S.R.L.	3.083,00	Residui - SERVIZI DI VIGILANZA ARMAVA E PREVENZIONE ATTI VANDALICI prot. N. 4976 del 21/04/2018
U10429		2018	390003516	GI ONE S.P.A.	15.636,00	Residui - SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUI LUDGHI DI LAVORO. QUOTA ANNO 2018 (01/08/2018- 31/12/2018). Macro prot. N. 11156 del 17/09/2018
U10429		2018	390003541	AM TRAVEL & TOURISM SRL	11.495,00	Residui - SPESE PER COMMISSIONE COLLAUDO UDT
Totale CAPITOLO -					41.739,00	
U10450		2019	390001661	PALMERI EMILIO S.R.L.	475,00	Residui - Ordini Fornitori
U10450	Acquisto beni per trazione	2019	390002604	PALMERI EMILIO S.R.L.	14.095,00	Residui - Ordini Fornitori
U10450		2020	400004138	Q8 QUASER S.r.l.	124,00	Residui - Ordini Fornitori
Totale CAPITOLO -					14.694,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA

ELENCO RESIDUI PASSIVI RADIATI PER CAPITOLO

Capitolo	Descrizione capitolo	Anno di formazione	Impegno numero	Organo	Importo Radiato	Note
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	2020	400000390	PROGRAMMI di Autonoleggio Fiorentino s.r.l.	17,00	Residui - NOLEGGIO FIAT/SONE FORD CONNECT MESE DI DIC 19 NOLEGGIO FIAT/SONE FORD CONNECT MESE DI DIC 19 Importo XML PA
U10452		2020	400001324	LEASEPLAN ITALIA S.P.A.	2,00	Residui - NOLEGGIO JUMPER FISSO / F3307DT ANNO 2020 CIG: Z5F2354A2A
U10452		2020	400001326	LEASEPLAN ITALIA S.P.A.	67,00	Residui - NOLEGGIO OPEL MOKKA/FRAT PANDA MESE DI FEBBRAIO 20 NOLEGGIO OPEL MOKKA/FRAT PANDA ANNO 2020 - CIG: 2721E40E32
Totale CAPITOLO -					86,00	
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	2020	400001645	BERTONE INOX DI BERTONE SIMONE	2,00	Residui - Impegno per differenza da Residuo : 3900003883
Totale CAPITOLO					2,00	
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	2017	370000324	DB AUTOSERVICE SRL	586,00	Residui - servizio di soccorso stradale per bus aziendali Ferrovie Circumetnea - CIG: 28511903FC
Totale CAPITOLO -					586,00	
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	2017	370004735	GIARNERI S.R.L.	1.348,00	Residui - FORNITURA E POSA IN OPERA DEL CORRIMANO NELLA BANCHINA DI GALATERA DELLA METROPOLITANA DI CATANIA NELLE TRATTE BORGO NESIMA E GALATERA-STESCIORO CIG: 70910137E4 (SERV. 13,85% - BENI 86,15%)
U10471		2018	380000469	MARGARITELLI FERROVIARIA S.P.A.	78,00	Residui - FORNITURA DI 229.920 MC DO TRAVERSONI IN LEGNO PER SCAMBI 36 E 50 LUNI PER LA FERROVIA CIRCUMETNEA. CIG: 70912706E8
U10471		2018	380002027	AFERP SPA	1.094,00	Residui - FORNITURA DI ROTOLE IN ACCIAIO 8260 NON FORATE TIPO 36E1 KG 500000 TIPO SOES PER LA FERROVIA CIRCUMETNEA. CIG: 70443395AE
U10471		2018	380002882	P.A.L. ITALIA SRL	17.287,00	Residui - FORNITURA E POSA DI ULTERIORI N. 4 KIT APPLICATORE SUD - MODIFICATORE DI ATTRITO DA INSTALLARE SULLA TRATTA FERROVIARIA METROPOLITANA DI GALATERA - GIOVANNI XXIII. CIG: Z502498B7A
Totale CAPITOLO -					19.807,00	
U10473		2016	360000910	OTIS SERVIZI S.R.L.	6.571,00	Residui - MANUTENZIONE DELLE SCALE MOBILI INSTALLATE NELLE STAZIONI DI "BORGO" "GIUFREDA" E "ITALIA" DELLA TRATTA METROPOLITANA DELLA F.CE. CIG: 657009779E
U10473		2016	360003789	WEM S.R.L.	864,00	Residui - VERIFICHE PERIODICHE (D.P.R.462/2001) DEGLI IMPIANTI ELETTRICI DELLA MESSA A TERRA INSTALLATI PRESSO LE INFRASTRUTTURE DELLA F.CE. CIG: Z6014FF9BE
U10473		2016	360004069	GREEN S.R.L.	916,00	Residui - SERV. DI SMALTI DI TRAVERE FERRO, FUORI USO NON ACCATASTATE, IN LEGNO IMPREGNATO (CODICE CER 17.02.04) IN LEGNO NON IMPREGNATO (CODICE CER 17.02.01) E IN C.A.P. (CODICE CER 17.01.01) CIG: 6789897043 (GIUSTA DELIBERA DEL GESTORE N. 677 DEL 27/04/2017) ANM 2



FERROVIA CIRCUMETNEA

ELENCO RESIDUI PASSIVI RADIATI PER CAPITOLO

Capitolo	Descrizione capitolo	Anno di formazione	Impegno numero	Organo	Importo Radiato	Note
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	2017	370002326	SICILVILLE S.R.L.	9.246,00	Residui - ATTO DI SOTTOMISSIONE PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI DECESSUGLIAMENTO E DISERBAMENTO COMPRESA TRA LA STAZIONE DI CATANIA PORTO E QUELLA DI RIPOSTO. CIG:61581119F3
U10473		2017	370002912	SCHINDLER S.P.A.	3.301,00	Residui - MANUTENZIONE IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO STAZIONI DI ADRANO. PROROGA MESI 10 DAL 01/06/2017 AL 31/03/2018. CIG: ZD5179675
U10473		2017	370004075	ECCOMONDO S.R.L.	8.235,00	Residui - SERVIZIO DI NOLEGGIO BAGNI CHIMICI INCLUSO PULIZIA BISSETTIMANALE PER LA DURATA DI MESI 12 PER LE STAZIONI METRO DI MILO - MESIMA- SAN NULO. CIG: Z453045CBA
U10473		2017	370004362	LA RE.FIN	284,00	Residui - MANUTENZIONE DELLE INFRASTRUTTURE FERROVIANE SULLA LINEA METROPOLITANA A SCARTAMENTO ORDINARIO COMPRESA TRA LE TRATTE BORGIO-PORTO, GALATEA-GIOVANNI XXIII, E GIOVANNI XXIII-STESCORO. CIG: 7089451849
U10473		2018	380000987	D'AGOSTINO ANGELO ANTONIO COSTR.GENERALI SRL	13.966,00	Residui - ATTO DI TRASMAZIONE- PROLUNGAMENTO DELLA RETE FERROVIANA FCE NELLA TRATTA METROPOLITANA DI CATANIA BORGIO-MESIMA. (CESSIONE DEL RAMO D'AZIENDA DA TECNIS A D'AGOSTINO, DELIBERA N.1145 DEL 08/08/2019)
U10473		2020	400001840	EL.SI. SH	4,00	Residui - Ordini Fornitori
Totale CAPITOLO -					43.387,00	
U10833	N/A su investimenti	2020	400001643	SIRTI S.P.A.	57,00	Residui - Import XML PA
Totale CAPITOLO					57,00	
Totale COMPLESSIVO -					250.631,00	



RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2021

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
(allegata al verbale n° 10 del 17.05.2022)
- DELIBERA DEL GESTORE N. 50 DEL 23.05.2022



Fortino
Alto L. ca.

Il COLLEGIO DEI REVISORI
Usciale Ferrar

Il presente verbale, chiuso alle ore 14,00, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

- Si procede con il seguente ordine del giorno:
 1. Prosecuzione esame del conto consuntivo al 31.12.2021, con annessa relazione che viene allegata al presente verbale per farne parte integrante.

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente
Gaetano	Gullotto	Componente	Presente
Rita	Ricci	Componente	Presente

Il Collegio dei Revisori risulta così composto:

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2022, il giorno 17 del mese di maggio, alle ore 12.31, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con D.L. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze prot. n. 378 del 09/08/2019.

VERBALE N.10/2022

COLLEGIO DEI REVISORI

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2022, il giorno 17 del mese di Maggio, alle ore 10.30, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 09 agosto 2019 n. 378. Si procede con l'esame del rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2021.

Il rendiconto 2021 presenta le seguenti risultanze:

RISCOSSIONI

RISCOSSIONI	
COMPETENZA	78.168.017,00
Correnti	36.918.105,00
C/Capitale	25.676.293,00
Partite di giro	15.573.619,00
Totale	78.168.017,00
RESIDUI	6.965.314,00
	653.413,00
	295.027,00
	<u>7.913.754,00</u>

Totale generale 86.081.771,00

PAGAMENTI

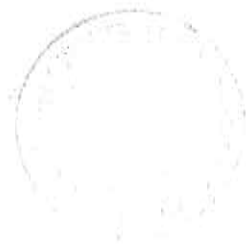
PAGAMENTI	
COMPETENZA	74.881.769,00
Correnti	35.406.284,00
C/Capitale	24.301.339,00
Partite di giro	15.174.146,00
Totale	74.881.769,00
RESIDUI	10.985.037,00
	3.661.886,00
	711.206,00
	<u>15.358.129,00</u>

Totale generale 90.239.898,00

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 31/12/21 e con l'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 818.248,00 (cap. di bilancio E10622 recupero del 70% del TFR). Il predetto scostamento è dovuto alla contabilizzazione di quota parte di TFR (70%) in relazione alla quota TFR anticipata ai dipendenti e detratta dai residui passivi del TFR in sede di liquidazione dello stesso.

10/1

10/2



Il Collegio evidenzia una situazione di cassa al 31/12/2021 pari a € 122.709.132,00, risultante da un avanzo iniziale dell'esercizio 2021 pari a € 126.867.259,00 e da un disavanzo di cassa di € 4.158.127,00.

Si rammenta che il Collegio aveva proceduto alla riconciliazione del saldo di cassa/estratto conto bancario al 31/12/2021 nel verbale n. 1/2022.

Fra le entrate correnti si sottolinea l'accertamento di € 25.480.000,00 (cap. 11) relativo al contributo in conto esercizio del M.I.M.S. riscosso per intero, nonché l'importo di € 1.298.574,00 accertato al capitolo 12 - denominato "Sovvenzioni e contributi" così dettagliato:

- € 613.617,00 pari al saldo compensazioni ricavi anno 2020;
- € 97.767,00 quale anticipazione mancati ricavi 2021;
- € 586.891,00 quale compensazione per servizi aggiuntivi come da decreto MIMS n. 374 del 20.12.2021.

I ricavi del traffico (cap.1) accertati in € 2.829.459,00 continuano a registrare un decremento del 15,27 % rispetto ai ricavi dell'anno precedente € 3.339.581,00 (anno 2020) dovuto alle misure restrittive imposte dall'emergenza sanitaria Covid 19.

Il totale accertato fra le entrate in/capitale è pari ad € 26.011.881,00, di cui:

- € 23.903.933,00 quale contributo della Regione Sicilia per investimenti;
- € 175.200,00 quale assegnazione per incrementi patrimoniali;
- € 1.614.493,00 quale assegnazione del fondo comune;
- € 318.255,00 quale assegnazione per progettazione preliminare degli interventi di completamento del programma di ammodernamento della FCE, ai sensi della L. 443/01.

Le spese correnti impegnate, limitatamente ai costi del personale, ammontano a € 17.237.572,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 43,67% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 496 del 26/11/2020.

I residui passivi complessivi ammontano a € 26.002.370,00 di cui:

- € 20.394.837,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR);
- € 4.721.241,00 in c/capitale;
- € 886.292,00 per partite di giro.

Nell'ambito dei residui passivi e attivi risultano radiati (determina dirigenziale n. 103 del 06 Maggio 2022) € 250.631,00 afferenti a storni di impegni di spesa non più attuali, e € 4.016,00 relativi a residui attivi non più esigibili.

I residui attivi ammontano a € 7.510.741,00 di cui

- € 6.793.265,00 in c/esercizio;
- € 335.588,00 in c/capitale;
- € 381.888,00 per partite di giro.

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

- € 5.480.586,00 relativi ai contributi assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali finanziati con apposite leggi dello Stato a valere sulle annualità 2015 - 2021;

Handwritten initials and a signature.



II COLLEGIO DEI REVISORI

Pertanto, tenuto conto della relazione di accompagnamento sugli aspetti gestionali, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2021.

Il Collegio dei Revisori ha effettuato i prescritti controlli periodici, accertando altresì la rispondenza delle poste riportate in bilancio alle scritture contabili.

Riguardo all'avanzo di amministrazione di parte capitale (€ 97.322.361,00), si evidenzia che una quota pari ad € 81.300.359,00 è afferente ai trasferimenti regionali per il completamento della tratta metropolitana urbana di Catania, di cui:

- € 80.420.322,00 per la realizzazione del completamento della tratta Nesima - Misterbianco Centro;
- € 880.537,00 per la il completamento delle tratte metropolitane Borgo - Nesima e Galatea - Giovanni XXIII (PO FESR 2007-2013).

PROSPETTO RIEPILOGATIVO ESERCIZIO 2021	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
TOTALE ENTRATE	86.081.771	43.883.419	26.329.706	15.868.646
TOTALE USCITE E SPESE	90.239.898	46.391.321	27.963.225	15.885.352
AVANZO / DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO	4.158.127	2.507.902	1.633.519	16.708
AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	126.867.259	23.004.616	103.341.533	521.110
FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2021	122.709.132	20.496.714	101.708.014	504.404
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2021	7.510.741	6.793.265	335.588	381.888
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2021	26.002.370	20.394.837	4.721.241	886.292
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	104.217.503	6.895.142	97.322.361	-

Dalle risultanze contabili al 31/12/2021 emerge un avanzo di amministrazione pari a € 104.217.503,00, come da prospetto seguente, di cui:

L'andamento gestionale al 31.12.2021 ha comportato un disavanzo di competenza pari a € 2.789.234,00 risultante dalla differenza tra entrate correnti ed uscite correnti e variazione dei residui.

- € 510.880,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2019 - 2020 - 2021;



DELIBERA N° 50 DEL 23 MAG. 2022

IL GESTORE

Oggetto: approvazione rendiconto consuntivo 2021

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2021, corredato dalle uscite ed entrate in conto esercizio ed in conto capitale, con il quale si è accettato un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 104.217.503,00, di cui € 6.895.142,00 in parte corrente ed € 97.322.361,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2021 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n. 10 del 17.05.2022;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 5668 del 19.05.2022;

DELIBERA

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2021 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 104.217.503,00, di cui € 6.895.142,00 in parte corrente ed € 97.322.361,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2021 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore
Direttore Generale TPL
dott. Angelo Mautone

Firmato digitalmente da
ANGELO MAUTONE
C=IT
O=MIMS

