

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E
DELLA MOBILITA' SOSTENIBILI**

GESTIONE GOVERNATIVA



- CATANIA -

**RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2020**



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2020

PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2020 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 2020 registra

1° - UN DISAVANZO DI CASSA dell'esercizio di € 834.040,00

Risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI € 69.748.461,00

b) PAGAMENTI € 70.582.501,00

Così come sono specificate nel Prospetto "1"

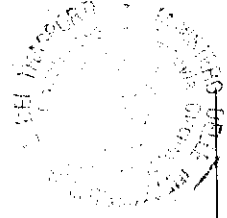
2° - UNA CASSA di € 126.867.259,00

Risultante dal DISAVANZO di cassa di € 834.040,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio
2020 ammontante a € 127.701.299,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di € 12.382.674,00

4° - RESIDUI PASSIVI di € 33.829.591,00

5° - e, in conseguenza, un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 105.420.341,00

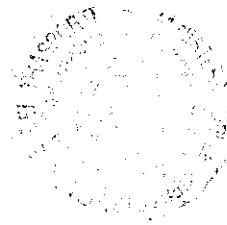


Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

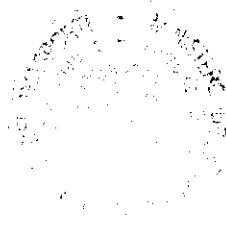
- Per € 9.684.318,00 alla gestione corrente;
- Per € 95.736.023,00 al c/capitale così suddiviso:
 - € 921.496,00 relativi ai trasferimenti dalla Regione Sicilia a valere sul PO FESR 2007/2013 Linea di intervento 1.3.1.1, la cui destinazione è vincolata agli interventi di completamento delle tratte metropolitane Borgo-Nesima e Galatea-Giovanni XXIII;
 - € 80.420.322,00 vincolati alla realizzazione del completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro, Il 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 - Il Lotto- (Delibere Cipe n. 54/2016 e n. 44/016);
 - € 998.600,00 afferente il 10% dell'importo totale di € 9.986.000,00. Trattasi di finanziamento destinato alla 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:

- o € 648.600,00 per l'adeguamento del sistema antincendio della tratta metropolitana borgo-galatea-porto;
- o € 350.000,00 per sviluppo software e acquisti hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica.



- € 4.373.756,00 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;
- € 4.044.742,00 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:

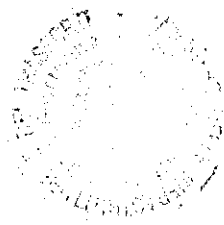
1° - CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO di € 25.400.000,00

Relativamente alla sovvenzione ministeriale in conto esercizio, il Mims ha provveduto alla liquidazione dell'intero importo iscritto nel bilancio di previsione.

2° - CONTRIBUTI DI ESERCIZIO C/ LEGGI SPECIALI € 1.935.499,00

I contributi di esercizio in conto leggi speciali sono costituiti dai fondi erogati dal Mims a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali del comparto autoferrotranvieri.

In particolare:



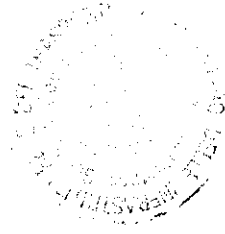
- Ai sensi dell'art. 1 della legge n. 58 del 22 aprile 2005 è stata accertata la somma di **€ 695.752,00** quale consuntivo annualità 2020 relativa al rinnovo del primo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/2004;
- Ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di **€ 675.874,00** quale consuntivo annualità 2020 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 **€ 536.723,00** quale consuntivo annualità 2020, 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 **€ 27.150,00** quale saldo anno 2018, relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all'accordo siglato il 20/12/2003;

3° - SOVVENZIONI E CONTRIBUTI

€ 1.410.042,00

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.I. 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 **€ 752.284,00** di cui:
 - € 620.582,00 come quota di anticipazione giusto D.I. n. 340 del 11/08/2020,
 - € 131.702,00 pari al saldo giusto D.I. n. 33 del 27/01/2021.



4° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA

€ 166.676,00

- 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 2017 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 166.676,00, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanazione del decreto interministeriale Lavoro-Trasporti.

5° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 3.339.581,00

di cui:

- € 3.333.418,00 per ricavi del traffico anno 2020 (allegato sub. 4);
- € 6.163,00 per servizi vari a richiesta e saldo tariffaria con AMT di Catania.

6° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 86.452,00

di cui:

- € 35.624,00 afferente la fattura n. 2020/0017 del 03/03/2020 emessa nei confronti della ditta Damir S.r.l. per la concessione degli spazi pubblicitari sugli autobus, nelle stazioni e ambiti della metropolitana ed infrastrutture della FCE, giusto contratto di appalto del 01/04/2019 Rep. 1782 – Raccolta 1174;
- € 50.828,00 afferenti in via prevalente il pagamento degli oneri di sorveglianza per attraversamenti.



7° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per € 4.906.148,00

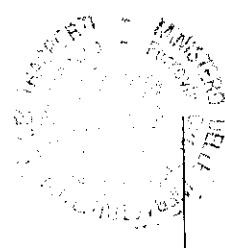
di cui:

- a) € 4.372.828,00 afferente Iva Split Payment, ed € 42.863,00 afferente Iva Reverse Charge;
- b) Recuperi diversi per € 329.768,00, di cui:
 - € 204.953,00 a reintegro somme destinate al pagamento degli incentivi al personale per la progettazione comprensivi degli oneri a carico azienda.
 - € 124.815,00 afferenti in prevalenza a recuperi su paghe e recuperi a vario titolo per istruttorie amministrative definite.
- c) Affitto di immobili per € 66.934,00;
- d) Altre entrate per € 93.755,00 di cui:
 - € 74.160,00 derivanti da risarcimenti sinistri da parte delle compagnie assicurative;
 - € 19.595,00 derivante dall'emissione della fattura nei confronti della ditta Metal Ferro S.r.l. per l'alienazione di n. 15 rotabili ferroviari – giusto contratto stipulato in data 10/03/2020.

€ 151.527,00

8° - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI

Trattasi di compensazione di uscite correnti dovute per € 115.213,00 a recuperi previdenziali generati mensilmente con il flusso paghe e per la parte residua pari ad € 36.314,00 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

€ 15.504.887,00

Che risulta così articolato:

- **Assegnazioni per incrementi patrimoniali:**

€ 9.310.109,00

di cui:

- € 8.097.042,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Stesicoro-Aeroporto I lotto, intervento finanziato con delibera CIPE n.111/2006;
- € 206.804,00 per assegnazione sulla tratta metropolitana Monte Pò - Misterbianco Centro II lotto di completamento, intervento finanziato con delibera CIPE n. 44/2017;
- € 998.600,00 assegnazione per la 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;
- € 7.663,00 per recupero somme anticipate sulla tratta Borgo-Nesima.

- **Contributo della Regione Siciliana per investimenti:**

€ 5.876.523,00

di cui:

- € 2.812.954,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011);
- € 3.014.109,00 per la fornitura di n. 54 U.D.T linea metro – primo contratto applicativo;
- € 49.460,00 per assegnazioni 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.



- Progettazione Preliminare degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento della FCE € 318.255,00

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 € 377.030,00

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 € 17.672.963,00

di cui:

- la somma impegnata per il TFR maturato al 31/12/2020 è pari ad € 916.939,00

di cui € 403.858,00 è relativa alla quota TFR anno 2020 (al lordo dell'imposta sostitutiva) ed € 513.081,00 è relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.

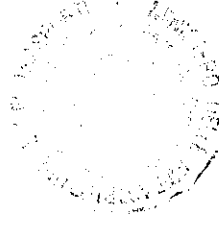
- la somma impegnata per retribuzioni lorde per il personale dipendente è pari ad € 12.919.286,00

di cui € 158.947,00, limitatamente alla quota stipendiale, sono riferiti agli incentivi per la progettazione.

- la somma impegnata per oneri aziendali per il personale dipendente è pari ad € 3.836.738,00

2) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 45,40%.

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



- € 44.043,00 per spese degli organi di gestione, di cui 41.315,00 afferenti al collegio dei revisori con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 7.299.515,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 651.821,00 (prospetto 3);
- € 13.436.397,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 1.563.603,00 (prospetto 3);
- € 2.054.223,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 8.685.777,00 (prospetto 3).

Sempre tra le uscite correnti occorre altresì sottolineare l'incidenza delle spese sostenute per garantire i livelli di sicurezza imposti dalle Autorità Sanitarie per fronteggiare l'emergenza pandemica, elencate in sintesi per tipologia di costo e complessivamente pari ad € 573.291,00, come nelle tabelle di seguito esposte:



Ripartizione acquisto DPI per categorie di prodotti

Prodotto	importo
Mascherine	114.542,05 €
Gel disinfettante	9.500,00 €
Guanti e visiere	8.830,00 €
Dispenser e colonne porta gel	12.661,00 €
Prodotti eliografici	19.674,00 €
Varie (Terminali e Protezioni in plexiglass)	15.076,08 €
IMPORTO COMPLESSIVO	180.283,13 €

Ripartizione costi emergenti COVID per acquisizione servizi anno 2020

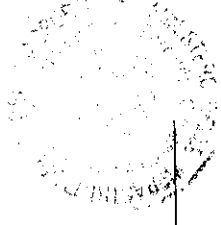
Prodotto	Importo
Sanificazione treni	76.312,16 €
Sanificazione bus	95.709,52 €
Sanificazione stazioni metro	37.798,24 €
Sanificazione immobili	161.452,99 €
Sanificazione climatizzatori	21.736,00 €
IMPORTO COMPLESSIVO	393.008,91 €



B.2 - Per quanto riguarda le SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, nell'esercizio 2020, per l'importo di € 15.952.858,00, si evidenzia quanto segue.

Sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 13.809.583,00 in particolare:

- a) € 6.256.813,00 relativi agli interventi di ammodernamento in corso di esecuzione finanziati con fondi statali:
- di cui:
- o € 5.315.316,00 afferenti la tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto primo lotto opere civili;
 - o € 426.164,00 afferenti la tratta metropolitana Borgo-Nesima;
 - o € 182.433,00 afferenti la tratta metropolitana Nesima-Misterbianco II lotto;
 - o € 9.332,00 afferenti la tratta Galatea-Giovanni XXIII;
 - o € 314.337,00 afferenti lavori di ammodernamento della linea Paternò – Adrano I e II atto;
 - o € 9.231,00 afferenti la tratta Giovanni XXIII – Stesicoro.
- b) € 4.099,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune);
- c) € 7.230.416,00 relativi agli interventi finanziati dalla Regione Siciliana a valere sui fondi del PO FESR Sicilia;
- di cui:
- o € 3.014.108,00 afferiscono la fornitura di n. 10 UDT - elettrotreni – da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana;
 - o € 3.539.098,00 afferiscono la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po, (delibera CIPE 62/2011).



- o € 246.379,00 afferiscono il completamento della rete ferroviaria borgo-nesima;
- o € 430.831,00 a valere sulla tratta Paternò-Adrano 3° e 4° Atto Integrativo. D.D.G. n. 472/Serv. XI/TR del 04/06/2008e D.D.G. n. 3362/Serv. 3 del 30/12/2020.

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 riepilogati gli stati di avanzamento della spesa per singolo intervento riferiti all’esercizio chiuso al 31.12.2020.

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 31/12/2020

€ 12.382.674,00

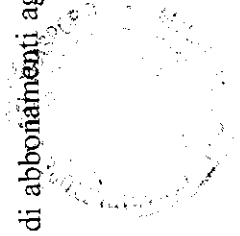
Sono così suddivisi:

€ 11.352.231,00

➤ ENTRATE CORRENTI

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

- € 653.312,00 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 31.12.2020 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.



- € 37.957,00 quali ricavi fuori traffico;
- € 619.239,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2015-2016-2017 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005;
- € 9.018.513,00 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 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
LEGGE 58	€ 699.112,00	€ 717.279,00	€ 714.535,00	€ 736.219,00	€ 739.458,00	€ 695.752,00
LEGGE 47						€ 536.723,00
LEGGE 296	€ 679.137,00	€ 696.787,00	€ 694.121,00	€ 715.185,00	€ 718.331,00	€ 675.874,00
TOTALE ANNUO	€ 1.378.249,00	1.414.066,00	€ 1.408.656,00	€ 1.451.404,00	€ 1.457.789,00	€ 1.908.349,00
TOTALE RESIDUO					€ 9.018.513,00	

Con riferimento ai residui attivi pari ad € 9.018.513,00 scaturenti dalle assegnazioni Ministeriali a copertura degli oneri per i rinnovi dei CCNL, si evidenzia che sono in corso di definizione i decreti afferenti l'erogazione delle risorse afferenti sia la legge 58/2005 che la legge 296/2006, in applicazione dell'art. 200 comma 5-bis e 5-ter del Decreto Rilancio.

In particolare:

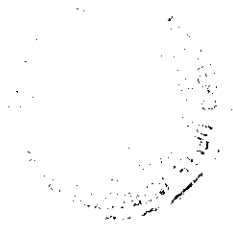
- Decreto risorse pregresse L.58/2005 (annualità 2016, 2017 e 2018): il decreto interministeriale n. 568 del 10 dicembre u.s. contenente il piano di riparto delle sopracitate risorse è stato pubblicato sul sito del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili. Si attende

il decreto di pagamento per la sola annualità 2018 in quanto le somme richieste relative alle annualità 2016 e 2017 sono andate in perenzione. Sarà necessario attendere giugno 2021 quando il Mims farà richiesta di reinscrizione delle somme perenti.

- Decreto anticipazione L. 58/2005: il decreto di riparto ha raggiunto l'intesa nella Conferenza Unificata del 5 novembre u.s., è stato firmato dal Mims e si trova ora presso il MEF per la firma.
- Decreto risorse pregresse L.296/2006 (annualità 2015, 2016, 2017 e 2018): il decreto di riparto ha raggiunto l'intesa nella Conferenza Unificata del 25 marzo u.s., è stato firmato dal Mims e si trova ora presso il MEF per la firma.
- Decreto anticipazione L.296/2006: il decreto interministeriale n. 599 del 28 dicembre u.s. contenente il piano di riparto delle sopracitate risorse è stato pubblicato sul sito del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili. Conseguentemente è stato emanato il decreto di pagamento.

In totale, ad erogazione avvenuta saranno incassati gli importi come sopra elencati per un totale pari a circa € 6.220.000,00, equivalente a circa il 70% dei residui attivi iscritti al 31.12.2020 a tale titolo.

- € 639.003,00 per l'erogazione delle risorse statali assegnate a compensazione dei minori ricavi tariffari da Covid -19 di cui:
 - € 488.546,00 a saldo ex D.I. n. 33 del 27/01/2021;
 - € 150.457,00 per anticipazione ex D.I. n. 61 del 04/02/2021
- € 368.003,00 per entrate non classificabili in altre voci di cui:



- € 80.963,00 per altre entrate fuori traffico;
 - € 287.070,00 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 2020. In considerazione della previsione a debito per gli esercizi successivi, stante la normativa sullo Split Payment, non si procederà alla richiesta di rimborso in sede di dichiarazione Iva per l'anno 2020.
 - € 16.174,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10).
- € 653.413,00
- ENTRATE IN CONTO CAPITALE per
 - Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:
 - € 333.158,00 quale credito verso il Ministero delle Infrastrutture per assegnazione a valere sulla tratta Paternò – Adrano 1° Atto Integrativo e 2° atto Addizionale - Legge n. 910/86 e n. 341/95.
 - Contributi della Regione Sicilia per investimenti:
 - € 2.000,00 per assegnazione a valere sulla tratta Nesima –Misterbianco 1° Lotto. D.D.D. n. 2387 Serv. 11 del 06/11/2014. Delibera Cipe n.62/20.
 - Altri fondi statali:
 - € 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 € 377.030,00

Tale importo è costituito dalle ritenute previdenziali e assistenziali a carico del personale nei confronti dell'INPS (pari ad € 263.500,00) dalle ritenute per cessione stipendi (pari ad € 16.982,00) e ritenute diverse (pari ad € 96.548,00).

D - RESIDUI PASSIVI al 31/12/2020

€ 33.829.591,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per € 24.672.528,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 641.634,00 per retribuzione del personale dipendente e relativi oneri aziendali;
- b) € 9.604.788,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2020 e previdenza complementare;
- c) € 14.118.347,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) € 28.268,00 per spese per il servizio di cassa e commissioni bancarie;



- e) € 279.202,00 per imposte, tasse e varie: di cui € 233.251,00 quale IVA a debito anno 2020 interamente compensato con il credito IVA a riporto; ed € 45.951,00 afferente imposte e tasse.
- f) € 289,00 per poste correttive e compensative di entrate correnti.

➤ CONTO CAPITALE per € 8.258.923,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per € 3.299.406,00

di cui:

- € 1.334.922,00 per la fornitura di n. 5 autobus urbani. Con delibera del Gestore n. 1292 del 21/05/2020 è stata deliberata l'adesione alla convenzione Consip "Acquisto autobus 3 – Lotto 3" - stipulata tra Consip e Industria Italiana Autobus spa – per l'acquisto di n. 5 autobus MENARIBUS.
- € 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.
- € 76.319,00 per lavori inerenti il rinnovo binario tratta Adrano-Bronte;



- € 116.706,00 per lavori inerenti tratta Randazzo-Rovittello;

- € 124.397,00 per lavori inerenti gli impianti di protezione automatica (passaggi a livello);

- € 4.604,00 quale quota residuale su lavori pregressi.

€ 4.145.804,00

- Incrementi patrimoniali per

di cui:

- € 104.964,00 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;

- € 13.309,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Paternò-Adrano 1° atto integrativo e 2° atto addizionale –Legge 910/86 e n.341/95.

- € 2.781.727,00 afferenti i lavori della tratta metropolitana Stesicoro-Aeroporto primo lotto.

- € 637.399,00 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;

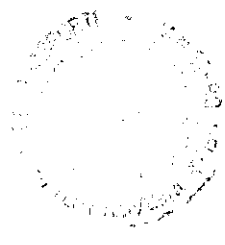
- € 128.415,00 afferiscono a somme per procedure espropriative e spese per membri di commissioni di collaudo.

- Fornitura elettrotreni con finanziamenti ex lege 472/99

€ 133.737,00

- Investimenti finanziati da Regione Siciliana

€ 679.976,00



di cui:

- € 630.516,00 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.

➤ PARTITE DI GIRO per € 898.140,00

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

A completamento del Rendiconto, si sottolinea altresì che:

1° il DISAVANZO DI ESERCIZIO è risultato pari a € 2.977.575,00

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) IMPEGNI PER SPESE di € 40.543.456,00;
- b) ENTRATE ACCERTATE di € 37.395.925 comprensivo della sovvenzione ministeriale in conto esercizio;
- c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 221.955,00;
- d) VARIAZIONI in conto residui attivi per € 51.999,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2020 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 684.318,00.

2° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari a 18,76%

ed è risultante dal rapporto fra



- a) ricavi per € 3.426.033,00 di cui € 3.339.581,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa di parte corrente per € 18.258.445,00 al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 20.432.547,00.

Alcune ulteriori considerazioni finali

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato dal verificarsi di un evento straordinario manifestatosi nella forma dell'Emergenza sanitaria Covid-19, che dal mese di marzo ha determinato l'entrata in vigore di provvedimenti restrittivi della circolazione dei cittadini.

Il nostro settore 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: - 54% rispetto al dato consuntivo 2019, con un decremento pari ad € 3.895.969,00.
- Maggiori costi "Covid":
 - servizi di sanificazione per euro 393.008,00;
 - acquisto DPI: euro 180.283,00
- Disavanzo di esercizio: € 2.977.575,00.

L'andamento dei primi mesi dell'esercizio 2021, dal lato delle entrate da ricavi del traffico conferma 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.

Conciliare tale duplice esigenza, in assenza di un adeguamento del contributo in conto esercizio, è sostenibile nel brevissimo periodo e senza l'intervento di ulteriori fattori negativi al momento non prevedibili.

La chiusura del rendiconto consuntivo al 31.12.2021 e la stesura del bilancio preventivo 2022 costituiranno elementi di fondamentale rilevanza per consentire una successiva pianificazione nel medio periodo tendente al mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario della gestione aziendale.

Catania, Maggio 2021

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)

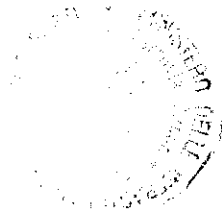


PROSPETTO 1

MOVIMENTAZIONE DI CASSA NELL'ESERCIZIO 2020

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 34.380.988,00	€ 30.454.450,00
2) c/ capitale	€ 15.184.632,00	€ 11.781.680,00
3) c/ partite di giro	€ 16.129.264,00	€ 15.776.030,00
Totale a)	€ 65.694.884,00	€ 58.012.160,00
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 3.450.548,00	€ 9.751.240,00
2) c/ capitale	€ 430.831,00	€ 2.027.903,00
3) c/ partite di giro	€ 172.198,00	€ 791.198,00
Totale b)	€ 4.053.577,00	€ 12.570.341,00
TOTALE	€ 69.748.461,00	€ 70.582.501,00

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 31/12/20 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 484.226,00 (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

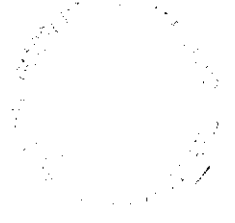
SPESE PER IL PERSONALE

AL 31 DICEMBRE 2020

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI (COMPRESO BUONI PASTO)	€ 14.840.719,00	€ 12.760.339,00	-€ 2.080.380,00
INCENTIVI PROGETTAZIONE	€ 96.594,00	€ 158.947,00	€ 62.353,00
ONERI SOCIALI	€ 4.317.690,00	€ 3.836.738,00	-€ 480.952,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 1.106.333,00	€ 916.939,00	-€ 189.394,00
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	€ 20.361.336,00	€ 17.672.963,00	-€ 2.688.373,00
TOTALE	€ 20.361.336,00	€ 17.672.963,00	-€ 2.688.373,00

NOTE

Numero medio occupati: ANNO 2020: 349 unità e 3 dirigenti; ANNO 2019: n.351 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 31-12-2020 PER CENTRO DI COSTO					
CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	51				51
2-STAZIONI	55				55
3-AUTOSERVIZIO	77				77
4-TRAZIONE	37				37
5-TRENI	33				33
6-OFFICINA BORGO	38				38
7-MANUTENZIONE	24				24
8-OFFICINA ADRANO	12				12
9-TECNOLOGIA RETE	17				17
10-GUARDABARRIERE					0
13-DIRIGENTI				3	3
TOTALE COMPLESSIVO	344	0	0	3	347

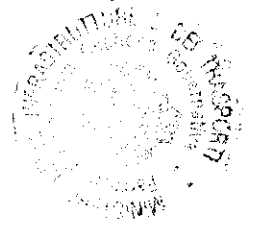
1-UFFICI PER AREA	
DIREZIONE GENERALE	13
AREA AMMINISTRAZIONE	23
AREA MOVIMENTO	7
AREA INFRASTRUTTURE	8
TOTALE UFFICI	51



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE AL 31-12-2020

TOTALE PERSONALE RUOLO (TEMPO INDETERMINATO)	344
TOTALE PERSONALE AVVENTIZIO (G.B.)	0
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	3
TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0
TOTALE	347
ETA' MEDIA AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	50,39
PARAMETRO MEDIO AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	160,46
ANZIANITA' DI SERVIZIO MEDIA (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	17,42



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA					
PERSONALE MEDIO PER CENTRO DI COSTO ANNO 2019					
CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	52,75				52,75
2-STAZIONI	53,00				53,00
3-AUTOSERVIZIO	76,58				76,58
4-TRAZIONE	38,17				38,17
5-TRENI	36,00				36,00
6-OFFICINA BORGO	42,50				42,50
7-MANUTENZIONE	26,83				26,83
8-OFFICINA ADRANO	11,00				11,00
9-TECNOLOGIA RETE	14,08				14,08
10-GUARDABARRIERE		1,67			1,67
13-DIRIGENTI				3,00	3,00
MEDIA ANNUALE	350,92	1,67	0,00	3,00	355,58

PERS. RUOLO	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE
1-UFFICI	54	54	54	54	54	53	53	51	51	51	52	52
2-STAZIONI	43	43	50	50	56	56	56	54	54	58	58	58
3-AUTOSERVIZIO	78	77	77	76	76	76	75	74	74	74	81	81
4-TRAZIONE	38	38	38	38	38	38	39	39	38	38	38	38
5-TRENI	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36
6-OFFICINA BORGO	42	42	42	42	42	42	42	44	44	43	43	42
7-MANUTENZIONE	27	27	27	27	27	27	26	26	27	27	27	27
8-OFFICINA ADRANO	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
9-TECNOLOGIA RETE	12	12	12	12	12	12	12	17	17	17	17	17
	341	340	347	346	352	351	350	352	352	355	363	362

	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3
10-GUARDABARRIERE												
13-DIRIGENTI	2	3	2	3	2	3	2	3	1	3	1	3

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

	24	9	7	14	54	24	9	7	14	54	23	9	7	12	51	24	9	7	12	52
1-UFFICI DA-AMMINISTR.																				
1-UFFICI DT-INFRASTR.	9	7	7	14	54	9	7	7	14	54	9	7	7	12	51	24	9	7	12	52
1-UFFICI DE-MOVIMENTO	7	7	7	14	54	7	7	7	14	54	7	7	7	12	51	24	9	7	12	52
1-UFFICI DG	14	14	14	14	54	13	13	13	14	54	13	13	13	12	51	24	9	7	12	52
TOTALE	54	54	54	54	54	53	53	51	51	51	52	52	51	51	51	52	52	51	52	52



PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2020	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2020	DIFFERENZE CONS PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.170.000,00	€ -100.000,00	€ 1.070.000,00	€ 799.044,00	€ -270.956,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 120.000,00	€ -	€ 120.000,00	€ 91.432,00	€ -28.568,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 8.647,00	€ -31.353,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 1.538,00	€ -3.462,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.100.000,00	€ 400.000,00	€ 1.500.000,00	€ 1.361.169,00	€ -138.831,00
U10421	assicurazioni	€ 550.000,00	€ -	€ 550.000,00	€ 525.595,00	€ -24.405,00
U10422	pubblicità	€ 10.000,00	€ 7.000,00	€ 3.000,00	€ -	€ -3.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 28.491,00	€ -6.509,00
U10424	provvigioni	€ 200.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 67.746,00	€ -32.254,00
U10425	ced	€ 250.000,00	€ 65.000,00	€ 185.000,00	€ 184.218,00	€ -782,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ 1.718.336,00	€ 1.793.336,00	€ 1.751.180,00	€ -42.156,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 70.000,00	€ 30.000,00	€ 100.000,00	€ 75.689,00	€ -24.311,00
U10428	beni non attribuibili	€ 410.000,00	€ 100.000,00	€ 510.000,00	€ 506.366,00	€ -3.634,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.700.000,00	€ 100.000,00	€ 1.800.000,00	€ 1.799.991,00	€ -9,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00	€ 44.773,00	€ -25.227,00
U10441	movimento e traffico	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00	€ 53.636,00	€ -16.364,00
	SPESE GENERALI			€ 7.951.336,00	€ 7.299.515,00	€ -651.821,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 800.000,00	€ -250.000,00	€ 550.000,00	€ 468.546,00	€ -81.454,00
U10450	beni per trazione	€ 2.500.000,00	€ -500.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.301.963,00	€ -698.037,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 200.000,00	€ -50.000,00	€ 150.000,00	€ 106.990,00	€ -43.010,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.950.000,00	€ -700.000,00	€ 1.250.000,00	€ 1.217.338,00	€ -32.662,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.950.000,00	€ 550.000,00	€ 1.400.000,00	€ 862.899,00	€ -537.101,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.000.000,00	€ -100.000,00	€ 1.900.000,00	€ 1.742.421,00	€ -157.579,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.800.000,00	€ -50.000,00	€ 7.750.000,00	€ 7.736.240,00	€ -13.760,00
	ACQUISTI BENI E SERVIZI			€ 15.000.000,00	€ 13.436.397,00	€ -1.563.603,00
U10732	servizio di cassa	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 28.741,00	€ -11.259,00
U10833	IVA su investimenti	€ 10.000.000,00	€ -	€ 10.000.000,00	€ 1.619.213,00	€ -8.380.787,00
U10834	IVA Split payment	€ 800.000,00	€ -300.000,00	€ 500.000,00	€ 233.251,00	€ -266.749,00
U10836	imposte e tasse	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 173.018,00	€ -26.982,00
	ONERI TRIBUTARI			€ 10.740.000,00	€ 2.054.223,00	€ -8.685.777,00

Prospetto sub.4)
 seguono dati per tipologia di servizio

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GLOBALE (URBANO + EXTRAURBANO)

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE LORDO	AUTOBUS E TRENO KM	VIAGGIAT. KM	PRODOTTO TOTALE NETTO DELL'IVA
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
fino a DICEMBRE 2020	1.609.648	294.086	1.678.101	3.581.835	€ 3.333.418,35	0	28.840.870	-€ 1.064.863,64
fino a DICEMBRE 2019	2.869.511	887.230	4.461.404	8.218.145	€ 7.229.387,91	1.920.933	74.050.535	-€ 1.597.295,43
DIFFERENZE IN VALORE	-1.259.863	-593.144	-2.783.303	-4.636.310		-1.920.933	-	-€ 3.895.969,56
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-43,91%	-66,85%	-62,39%	-56,42%		-100,00%	-61,05%	-53,89%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	1.024.181,72	250.957,72	1.856.739,41	3.131.878,86
fino a DICEMBRE 2019	2.041.700,44	961.644,84	3.714.034,23	6.717.379,50
DIFFERENZE IN VALORE	-1.017.518,72	-710.687,11	-1.857.294,82	-3.585.500,65
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-49,84%	-73,90%	-50,01%	-53,38%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 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 2020	134.794	71.166	592.942	798.902	1.082.852,87	14.941.393	1.338.615	€ 1.186.299,00
fino a DICEMBRE 2019	309.023	332.338	1.709.068	2.350.429	3.273.234,53	44.745.625	1.920.933	€ 3.600.557,98
DIFFERENZE IN VALORE	-174.229	-261.172	-1.116.126	-1.551.527	-2.190.571,66	-29.804.232	-582.318	-€ 2.414.258,98
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-56,38%	-78,59%	-65,31%	-66,01%	-66,92%	-66,61%	-30,31%	-67,05%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	350.296,93	149.630,45	582.735,49	1.082.662,87
fino a DICEMBRE 2019	872.387,62	709.524,84	1.691.322,07	3.273.234,53
DIFFERENZE IN VALORE	-522.090,69	-559.894,38	-1.108.586,58	-2.190.571,66
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-59,85%	-78,91%	-65,55%	-66,92%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 SERVIZIO DI TRASPORTO URBANO (METRO - UNIVERSITA' - METROINTEGRATO)

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				VIAGG. KM	TRENO KM	PRODOTTO COMPLESSIVO AL NETTO DELL'IVA	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE COMPLESSIVO				
fino a DICEMBRE 2020	1.474.854	222.920	1.085.159	2.782.933	13.899.477	286.648	€ 2.147.119,35	
fino a DICEMBRE 2019	2.560.488	554.892	2.752.336	5.867.716	29.304.910	516.077	€ 3.628.829,93	
DIFFERENZE IN VALORE	-1.085.634	-331.972	-1.667.177	-3.084.783	-15.405.433	-229.429,42	-€ 1.481.710,58	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-42,40%	-59,83%	-60,57%	-52,57%	-52,57%	-44,46%	-40,83%	

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBONAM.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	673.884,79	101.327,27	1.274.003,92	3.049.215,99
fino a DICEMBRE 2019	1.169.312,82	252.120,00	2.022.712,16	5.454.144,98
DIFFERENZE IN VALORE	-495.428,03	-150.792,73	-748.708,23	-1.394.928,99
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-42,37%	-59,81%	-37,02%	-40,50%

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE AUTOSERVIZIO

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGGIAT. KM	AUTOBUS KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
fino a DICEMBRE 2020	61.803	47.770	376.626	486.199	631.596,67	8.200.670	984.326	€ 694.247,25
fino a DICEMBRE 2019	139.213	212.382	1.164.868	1.516.463	2.037.986,05	25.540.300	1.176.471	€ 2.236.287,42
DIFFERENZE IN VALORE	-77.410	-164.612	-788.242	-1.030.264	-1.401.391,89	-17.339.630	-192.145	-C 1.542.040,17
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-55,61%	-77,51%	-67,67%	-67,94%	-68,93%	-67,89%	-16,33%	-68,96%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	156.953,00	101.451,91	373.191,77	631.596,67
fino a DICEMBRE 2019	360.313,27	456.577,02	1.216.098,27	2.037.986,05
DIFFERENZE IN VALORE	-203.360,27	-355.125,11	-842.906,51	-1.401.391,89
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-56,44%	-77,78%	-69,31%	-68,93%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE FERROVIA

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGGIAT. KM	TRENO KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE				
fino a DICEMBRE 2020	66.203	23.306	176.724	266.233	385.887,78	5.834.878	354.289	€ 424.476,56
fino a DICEMBRE 2019	142.535	119.712	544.200	806.447	1.115.425,80	17.660.690	744.462	€ 1.226.968,38
DIFFERENZE IN VALORE	-76.332	-96.406	-367.476	-540.214	-729.538,02	-11.825.812	-390.173	-€ 802.491,82
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-53,55%	-80,53%	-67,53%	-66,99%	-65,40%	-66,96%	-52,41%	-65,40%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBONAM.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	178.641,67	47.759,18	159.486,93	385.887,78
fino a DICEMBRE 2019	388.487,36	251.714,64	475.223,80	1.115.425,80
DIFFERENZE IN VALORE	-209.845,69	-203.955,45	-315.736,87	-729.538,02
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-54,02%	-81,03%	-66,44%	-65,40%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE METROPOLITANA

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				VIAGG. KM	TRENO KM	PRODOTTO COMPLESSIVO AL NETTO DELL'IVA	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE COMPLESSIVO				
fino a DICEMBRE 2020	1.470.694	222.920	840.068	2.533.682	12.653.742	286.648	€ 1.071.050,28	
fino a DICEMBRE 2019	2.560.488	554.892	1.745.546	4.860.926	24.270.960	516.077	€ 2.031.534,50	
DIFFERENZE IN VALORE	-1.089.794	-331.972	-905.478	-2.327.244	-11.617.218	-229.429	-€ 960.484,22	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-42,56%	-59,83%	-51,87%	-47,88%	-47,86%	-44,46%	-47,28%	

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBONAM.	TOTALE COMPLESSIVO
fino a DICEMBRE 2020	668.893,37	101.327,27	203.491,18	973.711,82
fino a DICEMBRE 2019	1.169.312,82	252.120,00	425.416,73	1.846.849,55
DIFFERENZE IN VALORE	-500.419,45	-150.792,73	-221.925,55	-873.137,72
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-42,80%	-59,81%	-52,17%	-47,28%



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE METROINTEGRATO

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI				PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGG. KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.	TOTALE			
fino a DICEMBRE 2020	4.160	0	27.768	31.928	10.640,52	159.120	€ 11.205,43
fino a DICEMBRE 2019	0	0	58.812	58.812	12.087,29	294.060	€ 13.296,02
DIFFERENZE IN VALORE	4.160	0	-31.044	-26.884	-1.446,77	-134.940	-C 2.090,59
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	#DIV/0!	#DIV/0!	-52,79%	-45,71%	-11,97%	-45,89%	-15,72%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			
	S/A	A/R	ABBONAM.	TOTALE
fino a DICEMBRE 2020	4.991,42	0,00	5.649,10	10.640,52
fino a DICEMBRE 2019	0,00	0,00	12.087,29	12.087,29
DIFFERENZE IN VALORE	4.991,42	0,00	-6.438,19	-1.446,77
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	#DIV/0!	#DIV/0!	-53,26%	-11,97%

Stampa: 12/12/2020 10:00:00

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE TITOLI DIGITALI

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI		VIAGGIAT. KM	PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	ABBON.			
fino a DICEMBRE 2020	1.993	39.592	41.585	57.133,78	€ 53.713,17
fino a DICEMBRE 2019	0	0	0	0,00	€ 0,00

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO	
	S/A	ABBONAM.
fino a DICEMBRE 2020	2.519,78	50.056,80
fino a DICEMBRE 2019	0,00	0,00
		TOTALE
		52.576,58
		0,00

**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA
PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE METROPOLITANA UNIVERSITA'**

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI		VIAGG. KM	PRODOTTO COMPLESSIVO AL NETTO DELL'IVA	PRODOTTO TOTALE LORDO
	ABB. CONV. UNIVERSITA'				
anno 2020	217.323		1.086.615	1.064.863,64	€ 1.064.863,64
anno 2019	1.006.790		5.033.950	1.597.295,43	€ 1.597.295,43
DIFFERENZE IN VALORE	-789.467		-3.947.335	-532.431,79	-€ 532.431,79
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-78,41%		-78,41%	-33,33%	-33,33%

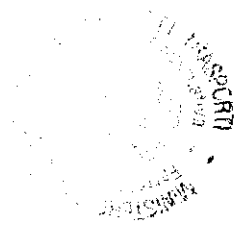
MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA	
	ABB. CONV. UNIVERSITA'	
anno 2020	1.064.863,64	
anno 2019	1.597.295,43	
DIFFERENZE IN VALORE	-532.431,79	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-33,33%	

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PROGRESSIVO DATI MENSILI ANNO 2020 GESTIONE TURISMO

MESE	VIAGGIATORI TRASPORTATI			PRODOTTO TOTALE AL NETTO DELL'IVA	VIAGG. KM	PRODOTTO TOTALE LORDO
	S/A	A/R	ABBON.			
fino a DICEMBRE 2020	4.795	90	0	4.885	189.935	€ 13.862,02
fino a DICEMBRE 2019	27.275	244	0	27.519	1.544.635	€ 137.302,18
DIFFERENZE IN VALORE	-22.480	-154	0	-22.634	-1.354.700	-€ 123.440,16
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-82,42%	-63,11%		-82,25%	-87,70%	-89,90%

MESE	PRODOTTO AL NETTO DELL'IVA DISTINTO PER TIPOLOGIA DI BIGLIETTO			# DIV/01
	S/A	A/R	ABBONAM.	
fino a DICEMBRE 2020	12.182,47	419,36	0,00	
fino a DICEMBRE 2019	123.586,98	1.233,18	0,00	
DIFFERENZE IN VALORE	-111.404,51	-813,82	0,00	
DIFFERENZE IN PERCENTUALE	-90,14%	-65,99%		-89,90%



RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020

INVESTIMENTI IN CORSO DI ESECUZIONE

- SCHEDA RIEPILOGATIVA INTERVENTI
- SCHEDA RIEPILOGATIVA AVANZAMENTO SPESA

ESERCIZIO 2020



**INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO
PROGRAMMA DI SVILUPPO FERROVIA CIRCUMETNEA**

Progr. Interv.	Intervento	Tratta	Importo Complessivo	fonte	Stato attuale
1	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto. Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Metro Stesicoro-Aeroporto: 1° Lotto strutturale	€ 90.000.000,00	Delibera CIPE n.111/2006	Lavori in corso
		Metro Stesicoro-Aeroporto: Completamento intero intervento	€ 402.000.000,00	Program Comunitaria 2014-2020	Gara aggiudicata Avvio lavori 1° sem. 2022
2	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione "GIOVANNI XXIII" (esclusa), alla stazione "STESICORO" (inclusa). Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Metro Giovanni XXIII-Stesicoro: Opere Civili, Impianti Tecnologici e Armamento	€ 35.534.682,55	L. 211/92 L. 297/78	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Dicembre 2016
3	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa)	Metro Galatea-Giovanni XXIII: Opere civili - Galleria di linea e stazione	€ 23.604.572,08	L. 211/92 e L. 365/90	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Dicembre 2016
		Metro Galatea-Giovanni XXIII: Opere Civili Galleria dalla progr. 295,48 alla progr. 244,48	€ 4.600.000,00	L. 211/92 L. 472/99 L. 297/78	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Dicembre 2016
		Metro Galatea-Giovanni XXIII: Interventi di Completamento	€ 19.060.000,00	P.O. FESR 2007-2013	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Dicembre 2016
4	Prolungamento della rete ferroviaria della F.C.E. nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione "BORGO" (esclusa), alla stazione "NESIMA" (inclusa) compresa la tratta in uscita della stazione Nesima e le stazioni intermedie di "MILO", "CIBALI" e "SAN NULLO"	Metro Borgo-Nesima: Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	€ 92.940.701,48	L. 211/92 L. 297/78	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Marzo 2017
		Metro Borgo-Nesima: Interventi di Completamento	€ 11.045.000,00	P.O. FESR 2007-2013	Lavori ultimati - Tratta in esercizio Marzo 2017
5	Potenziamento e trasformazione della FCE nelle aree urbane di Catania e Misterbianco e della tratta submetropolitana fino a Paternò. Tratta compresa tra l'uscita della stazione "Nesima" e l'uscita della stazione Misterbianco Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Metro Nesima-Mist. Centro: 1° Lotto funzionale	€ 92.810.000,00	Delibera CIPE 62/2011	Lavori in corso Ultimazione prevista per fine 2021
		Metro Nesima-Mist. Centro Completamento intero intervento	€ 124.000.000,00	P.O. FESR 2007-2013 (80.420.320,61 €) Fondi FSC 2014-2020 (Delibera CIPE 54/16 per 40.000.000 €; Delibera Cipe 44/17 per 3.579.679,38 €)	Progetto approvato gara in corso
6	Potenziamento e trasformazione della FCE nelle aree urbane di Catania e Misterbianco e della tratta submetropolitana fino a Paternò. Tratta compresa l'uscita della stazione Misterbianco Centro (esclusa) e la stazione di Paternò (inclusa)". Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	1° Lotto - Tratta Misterbianco Centro - Belpasso (Piano Tavola)	€ 115.000.000,00	ADDENDUM AL PO FSC 2014-2020	Redazione progetto definitivo. Completamento previsto 1° sem. 2021
		2° Lotto Belpasso (Piano Tavola) - Paternò	€ 236.100.000,00	Next generation EU - PNRR	Redazione progetto definitivo. Completamento previsto 1° sem. 2021
		3° Lotto- Deposito officina Paternò Ardizzone	€ 41.400.000,00	Next generation EU - PNRR	Redazione progetto definitivo. Completamento previsto 1° sem. 2021

RENDICONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2020	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2020	DIFFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 7.136.000,00	-€ 2.792.000,00	€ 4.344.000,00	€ 3.339.581,00	-€ 1.004.419,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 250.000,00	-€ 100.000,00	€ 150.000,00	€ 86.452,00	-€ 63.548,00
E10307	ASS.MIN.LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 167.000,00	€ -	€ 167.000,00	€ 166.676,00	-€ 324,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 2.027.000,00	€ -	€ 2.027.000,00	€ 1.935.499,00	-€ 91.501,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.400.000,00	€ -	€ 25.400.000,00	€ 25.400.000,00	€ -
E10312	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI	€ -	€ -	€ -	€ 1.410.042,00	€ 1.410.042,00
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 329.768,00	€ 229.768,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 19.595,00	€ 14.595,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 74.160,00	€ 54.160,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000,00	€ -	€ 60.000,00	€ 66.934,00	€ 6.934,00
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 14.000.000,00	-€ 1.200.000,00	€ 12.800.000,00	€ 4.372.828,00	-€ 8.427.172,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 42.863,00	-€ 57.137,00
E10621	POSTE CORRETTIVE (INPS)	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 151.527,00	€ 51.527,00
	TOTALE ENTRATE	€ 49.365.000,00	-€ 4.092.000,00	€ 45.273.000,00	€ 37.395.925,00	-€ 7.877.075,00



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni: iniziali al 01/01/2020	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2020	DIFFERENZE CONS-PREV
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 2.728,00	€ -12.272,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 41.315,00	€ 8.685,00
U10211	retribuzioni personale	€ 15.700.000,00	€ -1.200.000,00	€ 14.500.000,00	€ 12.919.286,00	€ -1.580.714,00
U10212	oneri sociali	€ 4.750.000,00	€ -250.000,00	€ 4.500.000,00	€ 3.836.738,00	€ 663.262,00
U10213	TFR	€ 1.200.000,00	€ -	€ 1.200.000,00	€ 916.939,00	€ 283.061,00
U10415	fido illuminazione e riscaldamento	€ 1.170.000,00	€ -100.000,00	€ 1.070.000,00	€ 799.044,00	€ 270.956,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefonici	€ 120.000,00	€ -	€ 120.000,00	€ 91.432,00	€ 28.568,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 8.647,00	€ 31.353,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 1.538,00	€ 3.462,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.100.000,00	€ 400.000,00	€ 1.500.000,00	€ 1.361.169,00	€ 138.831,00
U10421	assicurazioni	€ 550.000,00	€ -	€ 550.000,00	€ 525.595,00	€ 24.405,00
U10422	pubblicità	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 28.491,00	€ 6.509,00
U10424	provvigioni	€ 200.000,00	€ -100.000,00	€ 100.000,00	€ 67.746,00	€ 32.254,00
U10425	ced	€ 250.000,00	€ -65.000,00	€ 185.000,00	€ 184.218,00	€ 782,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ 1.718.336,00	€ 1.793.336,00	€ 1.751.180,00	€ 42.156,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 70.000,00	€ 30.000,00	€ 100.000,00	€ 75.689,00	€ 24.311,00
U10428	beni non attribuibili	€ 410.000,00	€ 100.000,00	€ 510.000,00	€ 506.366,00	€ 3.634,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.700.000,00	€ 100.000,00	€ 1.800.000,00	€ 1.799.991,00	€ 9,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00	€ 44.773,00	€ 25.227,00
U10441	movimento e traffico	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00	€ 53.636,00	€ 16.364,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 800.000,00	€ -250.000,00	€ 550.000,00	€ 468.546,00	€ 81.454,00
U10450	beni per trazione	€ 2.500.000,00	€ -500.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.301.963,00	€ 698.037,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 200.000,00	€ -50.000,00	€ 150.000,00	€ 106.990,00	€ 43.010,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.950.000,00	€ -700.000,00	€ 1.250.000,00	€ 1.217.338,00	€ 32.662,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.950.000,00	€ -550.000,00	€ 1.400.000,00	€ 862.899,00	€ 537.101,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.000.000,00	€ -100.000,00	€ 1.900.000,00	€ 1.742.421,00	€ 157.579,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.800.000,00	€ -50.000,00	€ 7.750.000,00	€ 7.736.240,00	€ 13.760,00
U10732	servizio di cassa	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 28.741,00	€ 11.259,00
U10833	IVA su investimenti	€ 10.000.000,00	€ -	€ 10.000.000,00	€ 1.619.213,00	€ 8.380.787,00
U10834	Iva Split payment	€ 800.000,00	€ -300.000,00	€ 500.000,00	€ 233.251,00	€ 266.749,00
U10836	imposte e tasse	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 173.018,00	€ 26.982,00
U10939	fondo di riserva per spese imprevisite	€ 1.200.000,00	€ -500.000,00	€ 700.000,00	€ -	€ 700.000,00
U10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 4.726.896,00	€ -1.718.336,00	€ 3.008.560,00	€ -	€ 3.008.560,00
U10841	fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da provv. normative c/o	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00
U11030	poste correntive di entrate correnti	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 36.315,00	€ 33.685,00
	TOTALE USCITE	€ 62.026.896,00	€ -4.092.000,00	€ 57.934.896,00	€ 40.543.456,00	€ 17.391.440,00

BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	DIFFERENZE 2020/2019
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 4.051,00	€ 2.728,00	-€ 1.323,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 28.191,00	€ 41.315,00	€ 13.124,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.937.313,00	€ 12.919.286,00	-€ 2.018.027,00
U10212	oneri sociali	€ 4.317.690,00	€ 3.836.738,00	-€ 480.952,00
U10213	TFR	€ 1.106.333,00	€ 916.939,00	-€ 189.394,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.173.778,00	€ 799.044,00	-€ 374.734,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 142.803,00	€ 91.432,00	-€ 51.371,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 32.242,00	€ 8.647,00	-€ 23.595,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.336,00	€ 1.538,00	-€ 2.798,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 990.842,00	€ 1.361.169,00	€ 370.327,00
U10421	assicurazioni	€ 525.060,00	€ 525.595,00	€ 535,00
U10422	pubblicità	€ 2.996,00	€ -	-€ 2.996,00
U10423	contributi associativi	€ 28.242,00	€ 28.491,00	€ 249,00
U10424	provvigioni	€ 158.664,00	€ 67.746,00	-€ 90.918,00
U10425	ced	€ 146.892,00	€ 184.218,00	€ 37.326,00
U10426	spese giudiziarie	€ 329.063,00	€ 1.751.180,00	€ 1.422.117,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 68.592,00	€ 75.689,00	€ 7.097,00
U10428	beni non attribuibili	€ 99.209,00	€ 506.366,00	€ 407.157,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.898.248,00	€ 1.799.991,00	-€ 98.257,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 61.044,00	€ 44.773,00	-€ 16.271,00
U10441	movimento e traffico	€ 77.898,00	€ 53.636,00	-€ 24.262,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 679.971,00	€ 468.546,00	-€ 211.425,00
U10450	beni per trazione	€ 2.363.910,00	€ 1.301.963,00	-€ 1.061.947,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 146.687,00	€ 106.990,00	-€ 39.697,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.192.675,00	€ 1.217.338,00	€ 24.663,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.044.110,00	€ 862.899,00	-€ 181.211,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.031.936,00	€ 1.742.421,00	-€ 289.515,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.526.228,00	€ 7.736.240,00	€ 2.210.012,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.467,00	€ 28.741,00	€ 274,00
U10836	imposte e tasse	€ 148.864,00	€ 173.018,00	€ 24.154,00
U10833	IVA su investimenti	€ 2.339.618,00	€ 1.619.213,00	-€ 720.405,00
U10834	iva split payment	€ 551.391,00	€ 233.251,00	-€ 318.140,00
U11030	poste corrette di entrate correnti	€ -	€ 36.315,00	€ 36.315,00
	TOTALE USCITE	€ 42.187.344,00	€ 40.543.456,00	-€ 1.643.888,00



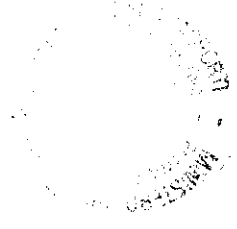
BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020 AL NETTO IVA INVESTIMENTI

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	DIFFERENZE 2020/2019
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 4.051,00	€ 2.728,00	-€ 1.323,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 28.191,00	€ 41.315,00	€ 13.124,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.937.313,00	€ 12.919.286,00	-€ 2.018.027,00
U10212	oneri sociali	€ 4.317.690,00	€ 3.836.738,00	-€ 480.952,00
U10213	TFR	€ 1.106.333,00	€ 916.939,00	-€ 189.394,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.173.778,00	€ 799.044,00	-€ 374.734,00
U10416	stampati, cancelleria, postali e telefoniche	€ 142.803,00	€ 91.432,00	-€ 51.371,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 32.242,00	€ 8.647,00	-€ 23.595,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.336,00	€ 1.538,00	-€ 2.798,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 990.842,00	€ 1.361.169,00	€ 370.327,00
U10421	assicurazioni	€ 525.060,00	€ 525.595,00	€ 535,00
U10422	pubblicità	€ 2.996,00	€ -	-€ 2.996,00
U10423	contributi associativi	€ 28.242,00	€ 28.491,00	€ 249,00
U10424	provvigioni	€ 158.664,00	€ 67.746,00	-€ 90.918,00
U10425	ced	€ 146.892,00	€ 184.218,00	€ 37.326,00
U10426	spese giudiziarie	€ 329.063,00	€ 1.751.180,00	€ 1.422.117,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 68.592,00	€ 75.689,00	€ 7.097,00
U10428	beni non attribuibili	€ 99.209,00	€ 506.366,00	€ 407.157,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.898.248,00	€ 1.799.991,00	-€ 98.257,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 61.044,00	€ 44.773,00	-€ 16.271,00
U10441	movimento e traffico	€ 77.898,00	€ 53.636,00	-€ 24.262,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 679.971,00	€ 468.546,00	-€ 211.425,00
U10450	beni per trazione	€ 2.363.910,00	€ 1.301.963,00	-€ 1.061.947,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 146.687,00	€ 106.990,00	-€ 39.697,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.192.675,00	€ 1.217.338,00	€ 24.663,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.044.110,00	€ 862.899,00	-€ 181.211,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.031.936,00	€ 1.742.421,00	-€ 289.515,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.526.228,00	€ 7.736.240,00	€ 2.210.012,00
U10732	servizio di cassa	€ 28.467,00	€ 28.741,00	€ 274,00
U10836	imposte e tasse	€ 148.864,00	€ 173.018,00	€ 24.154,00
U11030	poste corrette di entrate correnti	€ -	€ 36.315,00	€ 36.315,00
	TOTALE USCITE	€ 39.296.335,00	€ 38.690.992,00	-€ 605.343,00

RENDICONTO FINANZIARIO 2020

ENTRATE ED USCITE:

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



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m)		
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)	Riscossioni complessive (e + l)				
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc. lamento							Riscosse		Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni
cap.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	p	
TITOLO 2														
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
Categoria 7														
(Alienaz. beni dotazione patrimoniale														
Ricavi da vendita di beni patrimoniali														
Totale Categoria 7														
Categoria 10														
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazio_														
ne patrimoniale)														
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	49.669.000	-	49.669.000	9.310.109	9.310.109	-	40.358.891	333.158	-	333.158	333.158	9.310.109	333.158	
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	1.614.493	-	1.614.493	-	-	-	1.614.493	-	-	-	-	-	-	
37 Assegnazioni per rinnovi ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
39 Assegnazioni per scorte magazzino	262.000	-	262.000	-	-	-	262.000	-	-	-	-	-	-	
40 Assegnaz. L. 296/06 interventi sicurezza	54.045.000	-	54.045.000	5.876.523	5.874.523	2.000	48.168.477	430.831	-	430.831	430.831	6.305.354	2.000	
41 Contributi della Regione per investimenti														
Totale Categoria 10	105.590.493	-	105.590.493	15.186.632	15.184.632	2.000	90.403.861	763.989	-	430.831	763.989	15.615.463	335.158	
Categoria 11														
(Riscossione crediti)														
45 Rimborsio 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 21/192														
53 Sovv. MT ex lege 388/00														
54 Progettaz. Legge 443/01	636.510	-	636.510	318.255	318.255	-	318.255	-	-	-	-	-	318.255	
Totale Categoria 12	636.510	-	636.510	318.255	318.255	-	318.255	-	-	-	-	-	318.255	
TOTALI TITOLO N.2	106.227.003	-	106.227.003	15.504.887	15.184.632	320.255	90.722.116	763.989	-	430.831	763.989	15.615.463	653.413	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)								
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE			Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h+i)		Riscossioni complesive (e+i)							
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale accertamento	Riscosse								Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni	g	h	i	j	k
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p				
TITOLO 3																			
Partite di giro																			
52 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	4.405.876	4.184.709	221.167	92.876	-	91.907	969	92.876	4.276.616	222.136						
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.579.038	1.538.591	40.447	16.568	-	15.651	917	16.568	1.554.242	41.364						
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.281.239	1.281.239	-	16.982	-	-	16.982	16.982	1.281.239	16.982						
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-						
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.024.136	9.024.136	-	975.864	-	-	-	-	9.024.136	-						
59 Vantaggi ed eventuali	100.000	-	100.000	175.364	90.589	84.775	76.413	-	64.640	11.773	76.413	155.229	96.548						
60 Dotazione economato	10.000	-	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	10.000	-						
Totale Categoria 13	18.560.000	-	18.560.000	16.475.653	16.129.264	346.389	202.839	-	172.198	30.641	202.839	16.301.462	377.030						
TOTALI TITOLO N. 3	18.560.000	-	18.560.000	16.475.653	16.129.264	346.389	202.839	-	172.198	30.641	202.839	16.301.462	377.030						



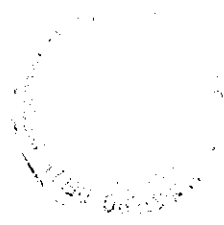
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE			
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE								
	Iniziali a	Variazioni in + in - b	Definitive c	Totali impegni d	Pagate e	Rimaste da pagare f	Differenza sulle previsioni g	Residui ad inizio esercizio h	Variazioni in + in - i	Pagati l		Rimasti da pagare m	Totale (h + i) n	Pagamenti complessivi (e + l) o
cap														
TITOLO 1														
SPESE CORRENTI														
Categoria 1 (Spese per organi della Gestione)														
1 Indennità e rimborsi al Gestore	15.000	-	15.000	2.728	2.728	-	12.272	319	-	319	-	319	3.047,00	-
2 Compensi indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	50.000	-	50.000	41.315	41.315	-	8.685	1.527	-	1.527	-	1.527	42.842,00	-
Totale Categoria 1	65.000	-	65.000	44.043	44.043	-	20.957	1.846	-	1.846	-	1.846	45.889,00	-
Categoria 2 (Spese per il personale)														
11 Retribuzioni lorde per il personale	15.700.000	- 1.200.000	14.500.000	12.919.286	12.773.675	145.611	1.580.714	98.337	-	92.117	6.220	98.337	12.865.792	151.831
12 Oneri aziendali	4.750.000	- 250.000	4.500.000	3.636.738	3.346.935	489.803	663.262	557.101	-	557.101	-	557.101	3.904.036	489.803
13 Accantonamento TFR	1.200.000	-	1.200.000	916.939	443.692	473.247	283.061	10.388.763	-	1.257.222	9.131.541	10.388.763	1.700.914	9.684.788
Totale Categoria 2	21.650.000	- 1.450.000	20.200.000	17.672.963	16.564.302	1.108.661	2.527.037	11.044.201	-	1.906.440	9.137.761	11.044.201	18.470.742,00	10.246.422
Categoria 4 (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)														
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.170.000	- 100.000	1.070.000	799.044	755.117	43.927	270.956	56.366	- 1.096	36.360	18.910	55.270	791.477	62.837
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	120.000	-	120.000	91.432	58.224	33.208	28.568	49.857	- 3.969	20.967	24.921	45.888	79.191	58.129
17 Rimborso per viaggi e trasferte	40.000	-	40.000	8.647	8.647	-	31.353	1.555	-	1.555	-	1.555	10.202	-
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	1.538	1.310	228	3.462	1.639	- 206	-	1.433	1.433	1.310	1.661
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	1.100.000	400.000	1.500.000	1.361.169	1.085.198	275.971	138.831	256.584	- 15.038	114.405	127.141	241.546	1.199.603	403.112
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21 Assicurazioni diverse	550.000	-	550.000	525.595	524.159	1.436	24.405	15.125	-	15.125	-	15.125	539.284	1.436
22 Pubblicità	10.000	- 7.000	3.000	-	-	-	3.000	2.086	-	1.012	1.074	2.086	1.012	1.074

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					SOMME IMPEGNATE					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE
	PREVISIONI		Totale impegni			Pagate		Rimaste da pagare	Residui ad inizio esercizio		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	j	k	l	m	n	o	p
Cap																
(SEGUE TITOLO 1 -- Categoria 4) SPESE CORRENTI																
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	28.491	28.491	-	6.509	-	-	-	-	-	-	28.491	21.381	
24 Provvigioni	200.000	100.000	100.000	67.746	54.226	13.520	32.254	36.469	-	28.608	7.961	-	-	82.834	21.381	
25 C. E. D.	250.000	65.000	185.000	184.218	156.953	27.265	782	33.071	5.301	27.770	-	-	-	184.723	27.265	
26 Spese giudiziarie	75.000	1.718.336	1.793.336	1.751.180	1.751.180	-	42.156	311.518	4.116	305.608	1.794	-	-	2.056.788	1.794	
27 Spese diverse	70.000	30.000	100.000	75.689	73.815	1.874	24.311	6.908	1.592	4.069	1.247	-	-	77.884	3.121	
28 Acquisti di beni non attribuibili	410.000	100.000	510.000	506.366	352.151	154.215	3.634	33.320	1	30.183	3.136	-	-	382.334,00	157.351	
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.700.000	100.000	1.800.000	1.799.991	1.440.705	359.286	9	1.086.786	58.048	697.801	330.937	-	-	2.138.506,00	690.223	
30 Collaudi ed ispezioni	70.000	-	70.000	44.773	44.773	-	25.227	20.577	305	20.272	-	-	-	65.045,00	-	
41 Movimento e traffico	70.000	-	70.000	53.636	51.836	1.800	16.364	-	-	-	-	-	-	51.836,00	1.800	
49 Energia elettrica per trazione	800.000	250.000	550.000	468.546	297.767	170.779	81.454	41.922	-	40.569	1.353	-	-	338.336,00	172.132	
50 Acquisto di beni per trazione	2.500.000	500.000	2.000.000	1.301.963	1.205.271	96.682	698.037	256.550	39.714	202.266	14.570	-	-	1.407.537,00	111.262	
51 Acquisto di servizi per trazione Art. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
52 Noleggi passivi materiale rotabile	200.000	50.000	150.000	106.990	66.162	40.828	43.010	76.603	5.631	7.296	63.676	-	-	73.458,00	104.504	
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	1.950.000	700.000	1.250.000	1.217.338	683.931	533.407	32.662	878.706	3.653	481.913	400.446	-	-	1.165.844	933.853	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE	
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Rimasti da pagare	Pagati	Variazioni in + in -	Totale (h+i)	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	in + in -	h							
a	b	c	d	e	f	g	h	i	h	i	l	m	n	o	p		
cap (SEGUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI																	
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab.	1.950.000	550.000	1.400.000	862.899	291.955	570.944	2.059.373	11.367	2.059.373	11.367	547.538	1.500.468	2.048.006	839.493,00	2.071.412		
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	2.000.000	100.000	1.900.000	1.742.421	836.594	905.827	1.857.147	42.156	1.857.147	42.156	1.056.612	756.379	1.814.991	1.893.206,00	1.664.206		
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	7.800.000	50.000	7.750.000	7.736.240	2.259.124	5.477.116	5.822.300	18.010	5.822.300	18.010	3.651.612	2.152.678	5.804.290	5.910.736,00	7.629.794		
Totale Categoria 4	23.075.000	- 123.664	22.951.336	20.735.912	12.027.589	8.708.323	12.904.462	- 202.897	12.904.462	- 202.897	7.291.541	5.410.024	12.701.565	19.319.130,00	14.118.347		
Categoria 7 (Oneri finanziari)																	
31 Interessi passivi	40.000	-	40.000	28.741	473	28.268	11.259	-	11.259	-	-	-	-	473	28.268		
32 Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	40.000	-	40.000	28.741	473	28.268	11.259	-	11.259	-	-	-	-	473	28.268		
Totale Categoria 7	80.000	-	80.000	57.482	946	56.536	22.518	-	22.518	-	-	-	-	946	56.536		
Categoria 8 (Oneri tributari)																	
33 IVA su investimenti	10.000.000	-	10.000.000	1.619.213	1.619.213	-	8.380.787	-	8.380.787	-	-	-	-	1.619.213	-		
34 Iva Split Payment	800.000	300.000	500.000	233.251	266.749	233.251	266.749	-	551.391	-	551.391	-	551.391	551.391	233.251		
36 Imposte e tasse	200.000	-	200.000	173.018	162.804	10.214	26.982	-	38.346	2.587	22	35.737	35.759	162.826	45.951		
Totale Categoria 8	11.000.000	- 300.000	10.700.000	2.025.482	1.782.017	243.465	8.674.518	- 2.587	8.674.518	- 2.587	551.413	35.737	551.391	2.333.430	279.202		
Categoria 9 (spese non classificabili)																	
38 Accantonamento risorse IVA	1.200.000	500.000	700.000	-	-	-	700.000	-	700.000	-	-	-	-	-	-		
39 Fondo di riserva per spese impreviste	4.726.896	1.718.336	3.008.560	-	-	-	3.008.560	-	3.008.560	-	-	-	-	-	-		
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	200.000	-	200.000	-	-	-	200.000	-	200.000	-	-	-	-	-	-		
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Totale Categoria 9	6.126.896	- 2.218.336	3.908.560	-	-	-	3.908.560	- 16.471	3.908.560	- 16.471	-	-	-	-	-		
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)																	
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	70.000	-	70.000	36.315	36.026	289	33.685	-	33.685	-	-	-	-	36.026	289		
Totale Categoria 10	70.000	-	70.000	36.315	36.026	289	33.685	-	33.685	-	-	-	-	36.026	289		
TOTALI TITOLO N.1	62.026.896	- 4.092.000	57.934.896	40.543.456	30.454.456	10.089.006	24.556.717	- 221.955	24.556.717	- 221.955	9.751.240	14.583.522	24.299.003	40.305.690	24.672.528		

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE		
	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)		Pagamenti complessivi (e + i)	residui passivi f. esercizio (f + m)
	iniziali	in + in -	Definitive	Totali Impegni	Pagate								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	
TITOLO 2													
SPESE IN CONTO CAPITALE													
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)													
74 Acquisti per incrementi patrimoniali	58.536.303	-	58.536.303	8.423.089	5.636.362	50.113.214	1.979.528	-	620.451	1.359.077	1.979.528	4.145.804	
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	6.994.599	-	6.994.599	1.334.991	1.334.991	5.659.606	1.968.514	-	4.099	1.964.415	1.968.514	3.299.406	
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
77 Acquisto di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	135.386.817	-	135.386.817	5.876.523	5.827.063	129.510.294	2.033.869	-	1.403.353	630.516	2.033.869	679.976	
79 Acquisto di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
80 Acquisti legge 472/99(elettrotreni)	529.229	-	529.229	-	-	529.229	133.737	-	-	133.737	133.737	133.737	
81 Acquisti legge 488/99(treni superficie)	636.510	-	636.510	318.255	318.255	318.255	-	-	-	-	-	-	
82 Proget. Preliminare legge obbiettivo	327.539	-	327.539	-	-	327.539	-	-	-	-	-	-	
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria 11	202.410.997	-	202.410.997	15.952.858	11.781.680	186.458.139	6.115.648	-	2.027.903	4.087.745	6.115.648	8.258.923	
Categoria 15 (Estinzione di prestiti)													
80 Versamenti in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
81 Rimborso di anticipazioni a breve term.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
82 Rimborso di mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria 15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALI TITOLO N.2	202.410.997	-	202.410.997	15.952.858	11.781.680	186.458.139	6.115.648	-	2.027.903	4.087.745	6.115.648	8.258.923	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			TOTALE				
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati		Rimasti da pagare	Totale (h + i)	Pagamenti complessivi (e + l)	residui passivi f. esercizio (f + m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	in + in -									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q		
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO																		
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)																		
91 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	4.405.875	4.048.783	357.092	441.904	-	440.320	1.584	441.904	441.904	441.904	4.489.103	358.676			
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.579.038	1.404.770	174.268	266.938	-	204.340	62.598	266.938	266.938	266.938	1.609.110	236.866			
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.281.239	1.150.524	130.715	174.668	-	129.508	45.160	174.668	174.668	174.668	1.280.032	175.875			
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	775	-	-	775	775	775	775	-	775			
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-	-			
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	9.024.136	9.024.136	975.864	139	-	-	139	139	139	139	9.024.136	139			
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	175.364	137.817	37.547	105.292	-	17.030	88.262	105.292	105.292	105.292	154.847	125.809			
99 Dotazione economato	10.000	-	10.000	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-			
Totale Categoria 16	18.560.000	-	18.560.000	16.475.652	15.776.030	699.622	989.716	-	791.198	198.518	989.716	989.716	989.716	16.567.228	898.140			
TOTALI TITOLO N.3	18.560.000	-	18.560.000	16.475.652	15.776.030	699.622	989.716	-	791.198	198.518	989.716	989.716	989.716	16.567.228	898.140			



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2020

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione

	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui: c/competenza: c/residui: TOTALE RISCOSSIONI	65.694.884 4.053.577 69.748.461	34.380.988 3.450.548 37.831.536	15.184.632 430.831 15.615.463	16.129.264 172.198 16.301.462
II	PAGAMENTI di cui: c/competenza: c/residui: TOTALE PAGAMENTI	58.012.160 12.570.341 70.582.501	30.454.450 9.751.240 40.205.690	11.781.680 2.027.903 13.809.583	15.776.030 791.198 16.567.228
III	TOTALE VARIAZIONE CASSA NELL'ESERCIZIO	- 834.040	- 2.374.154	1.805.880	- 265.766
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	127.701.299	25.378.770	101.535.653	786.876
V	DISPONIBILITA' DI CASSA AL 31/12/2020	126.867.259	23.004.616	103.341.533	521.110
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2020 di cui: c/competenza: c/residui: TOTALE RESIDUI ATTIVI (DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE)	3.681.581 8.701.093 12.382.674	3.014.937 8.337.294 11.352.231	320.255 333.158 653.413	346.389 30.641 377.030
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI	139.249.933	34.356.847	103.994.946	898.140
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2020 c/competenza: c/residui: TOTALE RESIDUI PASSIVI (DAL RIEPILOGO DELLE USCITE)	14.959.806 18.869.785 33.829.591	10.089.006 14.583.522 24.672.528	4.171.178 4.087.745 8.258.923	699.622 198.518 898.140
IX	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	105.420.341	9.684.318	95.736.023	

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

VERBALE N. 1/2021

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2020, il giorno 19 del mese di Gennaio, alle ore 9.30, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con D.I. 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	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente in video/call
Gaetano	Gullotto	Componente	Presente in sede
Rita	Ricci	Componente	Presente in video/call

Si procede con il seguente ordine del giorno:

1. *Riconciliazione saldo cassa / estratto conto bancario al 31/12/2020*

FCE	EURO	EURO
In Banca D'Italia al 01/01/20	€ 127.701.299,44	
Mandati in c/competenza (ultimo mandato emesso n. 6177 del 31/12/2020)		€ 57.996.237,18
Mandati in c/residuo (ultimo mandato emesso n. 6179 del 31/12/2020)		€ 13.070.489,88
Ammontare mandati emessi ()		€ 71.066.727,06
Reversali in competenza (ultima reversale emessa n.477 del 31/12/2020)	€ 66.179.111,39	
Reversali a residuo (ultima reversale emessa n.475 del 31/12/2020)	€ 4.053.575,41	
Ammontare reversali emesse ()	€ 70.232.686,80	
Saldo di cassa al 31/12/2020		€ 126.867.259,18

Il saldo di cassa sopra riportato, derivante dal giornale di cassa tenuto dalla Gestione Governativa di € 126.867.259,18 concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credito Siciliano Spa alla



data del 31/12/2020, pari ad € 126.867.259,18.

E' bene precisare, che nell'ambito del saldo di cassa (€ 126.867.259,18) dell'Istituto Tesoriere la somma pari ad € 94.748.964,08 e relativa a risorse vincolate, così ripartite:

- € 82.019.847,39 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 11 denominato "Fondo Regione Siciliana";

CONTO VINCOLATO N. 11 - Regione Siciliana	EURO	EURO
Saldo di cassa al 01/01/20	€ 82.944.908,60	
Ammontare mandati emessi		€ 7.297.664,88
Ammontare reversali emesse	€ 6.372.603,67	
<i>Saldo di cassa al 31/12/20</i>		<i>€ 82.019.847,39</i>
TOTALE A PAREGGIO	€ 89.317.512,27	€ 89.317.512,27

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

CONTO VINCOLATO N. 12 - Fondi Conv. MIT	EURO	EURO
saldo di cassa iniziale al 01/01/20	€ 4.357.967,94	
Ammontare mandati emessi		€ 182.432,86
Ammontare reversali emesse	€ 1.205.404,07	
<i>Saldo di cassa al 31/12/20</i>		<i>€ 5.380.939,15</i>
TOTALE	€ 5.563.372,01	€ 5.563.372,01

- € 7.348.177,54 è relativo a risorse vincolate, in specifico appostamento al Fondo vincolato n. 13 denominato "Fondo Comune";

CONTO VINCOLATO N. 13 - Fondo Comune	EURO
saldo di cassa iniziale al 01/11/20	€ 7.348.177,54
Ammontare mandati emessi	
Ammontare reversali emesse	€ -
<i>Saldo di cassa al 31/12/20</i>	
TOTALE	€ 7.348.177,54

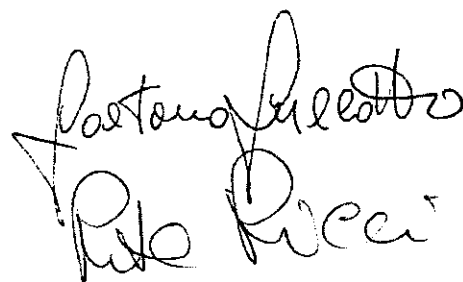
L'importo di € 804.967.26 è relativo a due atti di pignoramento per contenziosi legali ancora in essere, promossi rispettivamente da:

- Impresa "Collini Lavori S.p.a." per un importo di € 724.953,76; riferimento 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; riferimento nota Avvocatura dello Stato n.55884 del 11/09/2019 prot. FCE n.11377 del 11/09/2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10.30 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Il Collegio dei Revisori

MARCOVALERIO POZZATO
CORTE DEI CONTI
19.01.2021 10:15:14 UTC



Stampa Situazione Contabile al: 31/12/20

COMPETENZA	Impegni	70.918.678,74	Variazioni	Totale:	70.918.678,74	
COMPETENZA	Accertamenti	69.270.243,43	Variazioni	Totale:	69.270.243,43	
RESIDUI	Accertamenti	12.805.133,80	Variazioni	-1.536,92	Totale:	12.803.596,88
RESIDUI	Impegni	31.710.766,22	Variazioni	-52.212,07	Totale:	31.658.554,15

Saldo Iniziale di Cassa: 127.701.299,44

COMPETENZA	MANDATO	57.996.237,18	Pagato	0,00	Saldo :	57.996.237,18
RESIDUI	MANDATO	13.070.489,88	Pagato	0,00	Saldo :	13.070.489,88
COMPETENZA	REVERSALE	66.179.111,39	Riscosso	0,00	Saldo :	66.179.111,39
RESIDUI	REVERSALE	4.053.575,41	Riscosso	0,00	Saldo :	4.053.575,41

Totale Reversali Emesse

70.232.686,80 Riscosso

0,00

Totale Mandati Emessi

71.066.727,06 Pagato

0,00

Saldo Registrato

-834.040,26 Ricontrato

0,00

Saldo Finale di Cassa (Saldo Iniziale - Saldo Registrato)

126.867.259,18

Ultima Reversale : 477 31/12/20 Ultima Rev. Contabilizzata : 477 31/12/20

Ultimo Mandato : 6179 31/12/20 Ultimo Man. Contabilizzato : 6179 31/12/20



Sondrio, 18 Gennaio 2021

Spettabile
FERROVIA CIRCUMETNEA

OGGETTO: Verifica di cassa al 31-12-2020


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

RIEPILOGO ESERCIZIO CONTABILE			
ENTRATE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
FONDO DI CASSA INIZIALE			127.701.299,44
REVERSALI EMESSE	477	70.232.686,80	
REVERSALI DA RISCUOTERE		0,00	
di cui A COPERTURA		0,00	
REVERSALI RISCOSE			70.232.686,80
PROVVISORI DI ENTRATA			0,00
TOTALE ENTRATE			197.933.986,24

USCITE	ULTIMO NUMERO	IMPORTI IN EURO	
DEFICIT DI CASSA			0,00
MANDATI EMESSI	6179	71.066.727,06	
MANDATI DA PAGARE (b)		0,00	
di cui A COPERTURA (c)		0,00	
MANDATI PAGATI			71.066.727,06
PROVVISORI DI USCITA			0,00
TOTALE USCITE			71.066.727,06

SALDO DI FATTO	(a) 126.867.259,18
SALDO DI DIRITTO	(a-b+c) 126.867.259,18

Cordiali saluti

CREVAL S.p.A.


RENDICONTO FINANZIARIO 2020

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.

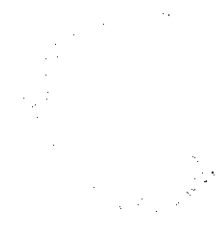
Per quanto riguarda i residui attivi sono stati radiati € 51.999,00 e riaccertati residui attivi per € 12.382.674,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 221.955,00 di cui è stata verificata l'estinzione per avvenuto completamento delle attività contrattualizzate.

In particolare:

- € 58.048,00 relativi al capitolo U10429 "acquisto servizi non attribuibili"
- € 15.038,00 relativi al capitolo di spesa U10419 "Spese per pulizia, riparazione macchine e varie;
- € 18.010,00 relativi al capitolo di spesa U10473 "Acquisto servizi per impianti fissi";
- € 39.714,00 relativi al capitolo di spesa U10450 "Acquisto beni per trazione".

Sono stati riaccertati residui passivi per € 33.829.591,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2020

RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Riscossioni 2020	Residui 2020
E10101		2.792,00	2.014	-	(2.792,00)	-
E10101		34.814,00	2.015	-	(34.814,00)	-
E10101		74.665,00	2.017	-	(74.665,00)	-
E10101	Ricavi del traffico	326.066,00	2.018	-	(200.417,00)	125.649,00
E10101		1.629.791,00	2.019	-	(1.272.263,00)	357.528,00
E10101			2.020	-	-	170.135,00
	Totale Residui	2.068.128,00			(1.584.951,00)	653.312,00
E10102		82,00	2.016	(82,00)	-	-
E10102		558,00	2.017	(558,00)	-	-
E10102	Ricavi fuori traffico	610,00	2.018	-	-	610,00
E10102		11.701,00	2.019	-	(11.091,00)	610,00
E10102			2.020	-	-	36.737,00
	Totale Residui	12.951,00		(640,00)	(11.091,00)	37.957,00
E10307		128.675,00	2.017	-	-	128.675,00
E10307		147.760,00	2.018	-	-	147.760,00
E10307	Ass. Min. Lavoro Rimobroso oneri di malattia	176.128,00	2.019	-	-	176.128,00
E10307			2.020	-	-	166.676,00
	Totale Residui	452.563,00				619.239,00
E10309		14.801,00	2.013	(14.801,00)	-	-
E10309		728.446,00	2.014	(26.243,00)	(702.203,00)	-
E10309		1.378.249,00	2.015	-	-	1.378.249,00
E10309		1.414.068,00	2.016	(2,00)	-	1.414.066,00
E10309	Ass. Min. Trasp. per rinnovo contrattuale	1.408.658,00	2.017	(2,00)	-	1.408.656,00
E10309		1.451.404,00	2.018	-	-	1.451.404,00
E10309		2.028.228,00	2.019	-	(570.439,00)	1.457.789,00
E10309			2.020	-	-	1.908.349,00
	Totale Residui	8.423.854,00		(41.048,00)	(1.272.642,00)	9.018.513,00
E10312	Sovvenzioni e contributi	-	2.020	-	-	639.003,00
	Totale Residui					639.003,00
E10516		6.317,00	1.999	(6.317,00)	-	-
E10516		10.045,00	2.017	(10,00)	(10.034,00)	-
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	12,00	2.018	(12,00)	-	-
E10516		5.747,00	2.019	(6,00)	(5.741,00)	-
E10516			2.020	-	-	57.760,00

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2020

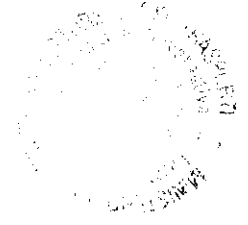
		RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI				
	Totale Residui	22.121,00	(6.345,00)	(15.775,00)	57.760,00	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	377,00	(377,00)	-	-	
E10517						
	Totale Residui	377,00	(377,00)	-	-	
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	3.100,00	-	-	3.100,00	
E10518						
	Totale Residui	3.100,00	-	-	3.100,00	
E10519		1.701,00	(1.701,00)	-	-	
E10519		470,00	(470,00)	-	-	
E10519	Affitti di immobili	1.417,00	(1.417,00)	-	-	
E10519		6.337,00	-	(6.337,00)	-	
E10519					20.103,00	
	Totale Residui	9.925,00	(3.588,00)	(6.337,00)	20.103,00	
E10520		769.950,00	-	(482.880,00)	287.070,00	
E10520	Rimborsi I V A	68.511,00	-	(68.511,00)	-	
E10520						
	Totale Residui	838.461,00	-	(551.391,00)	287.070,00	
E10621	Poste correttive di spese correnti	8.361,00	-	(8.361,00)	-	
E10621					16.174,00	
	Totale Residui	8.361,00	-	(8.361,00)	16.174,00	
	Totale Residui Attivi	11.839.841,00	-51.998,00	-3.450.548,00	11.352.231,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2020
RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN PARTITE DI CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Riscossioni 2020	Residui 2020
E21035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	0,70	2018	0,70	-	€ -
E21035		333.157,00	2019	-	-	€ 333.158,00
E21035			2020			€ -
	Totale Residui	333.157,70		(0,70)		333.158,00
E21041	Contributi della Regione per investimenti	430.831,00	2019	-	430.831,00	€ -
E21041			2020			€ 2.000,00
	Totale Residui	430.831,00			(430.831,00)	2.000,00
E21254	Progettazione Legge 443/01	-	2020	-	-	€ 318.255,00
	Totale Residui	-				318.255,00
	Totale Residui Attivi	763.988,70		-0,70	-430.831,00	653.413,00

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI ATTIVI ANNO 2020
RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Riscossioni 2020	Residui 2020
E31352		35,00	2016		(3,00)	€ 32,00
E31352	Ritenute erariali	935,00	2017		2,00	€ 937,00
E31352		91.906,00	2019		(91.906,00)	€ -
E31352			2020			€ 221.167,00
	Totale Residui	92.876,00			(91.907,00)	222.136,00
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	16.568,00	2019		(15.651,00)	€ 917,00
E31353			2020			€ 40.447,00
	Totale Residui	16.568,00			(15.651,00)	41.364,00
E31354		823,00	2010		-	€ 823,00
E31354		24,00	2011		-	€ 24,00
E31354		466,00	2012		-	€ 466,00
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	4.826,00	2014		-	€ 4.826,00
E31354		897,00	2015		-	€ 897,00
E31354		9.947,00	2016		-	€ 9.947,00
E31354			2020		-	€ -
	Totale Residui	16.983,00				16.982,00
E31359		7.028,00	2017		-	€ 7.028,00
E31359	Varie ed eventuali	180,00	2018		-	€ 180,00
E31359		69.205,00	2019		(64.640,00)	€ 4.565,00
E31359			2020			€ 84.775,00
E31359	Totale Residui	76.413,00			(64.640,00)	96.548,00
	Totale Residui Attivi	202.840,00		0,00	-172.198,00	377.030,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Liquidati 2020	Residui 2020	
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	319,00	2019	-	(319,00)	-	
U10101			2020	-	-	-	
	Totale Residui	319,00					
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	1.527,00	2019	-	319,00	-	
U10102			2020	-	(1.527,00)	-	
	Totale Residui	1.527,00					
U10211	Retribuzioni lorde personale	2.000,00	2018	-	-	2.000,00	
U10211			2019	-	(92.117,00)	4.220,00	
U10211		96.337,00	2020	-	-	145.611,00	
	Totale Residui	98.337,00				151.831,00	
U10212	Oneri Aziendali	557.101,00	2019	-	(557.101,00)	-	
U10212			2020	-	-	489.803,00	
	Totale Residui	557.101,00				489.803,00	
U10213	Accantonamento TFR	1.710.732,00	2010	-	(1.669.110,00)	41.622,00	
U10213			2011	-	-	851.856,00	
U10213			2012	-	-	1.956.672,00	
U10213			2013	-	-	644.663,00	
U10213			2014	-	-	764.364,00	
U10213			2015	-	-	670.917,00	
U10213			2016	-	-	729.920,00	
U10213			2017	-	-	799.981,00	
U10213			2018	-	-	932.786,00	
U10213			2019	-	(72.340,00)	1.254.532,00	
U10213			2020	-	484.228,00	957.475,00	
		Totale Residui	10.388.763,00			- 1.257.222,00	9.604.788,00
U10415		Affitto, illuminazione e riscaldamento	4.424,00	2017	- 1.035,00	(3.389,00)	-
U10415			2018	- 61,00	(6,00)	1.033,00	
U10415			2019	50.842,00	-	(32.965,00)	17.877,00
U10415			2020		-	-	43.927,00
	Totale Residui	56.366,00				62.837,00	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	3.526,00	2016	- 3.525,00	(1,00)	-	
U10416			2017	- 22,00	1,00	-	
U10416			2018	1.346,00	- 422,00	(924,00)	-
U10416			2019	44.964,00	-	(20.043,00)	24.921,00
U10416			2020		-	-	33.208,00
	Totale Residui	49.857,00				58.129,00	
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	1.555,00	2019	- 3.969,00	- 20.967,00	-	
U10417			2020	-	(1.555,00)	-	
	Totale Residui	1.555,00				- 1.555,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

U10418	Spese di rappresentanza	1.432,00	2016	-	1,00	1.433,00	
U10418		207,00	2018	206,00	(1,00)	-	
U10418			2020			228,00	
	Totale Residui	1.639,00		206,00	-	1.661,00	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	1.098,00	2015	-	-	1.900,00	
U10419		1.900,00	2017	-	-	1.900,00	
U10419		1.680,00	2018	-	1.679,00	(1,00)	
U10419		251.906,00	2019	-	12.261,00	(114.404,00)	125.241,00
U10419			2020	-			275.971,00
	Totale Residui	256.584,00		15.038,00	-	403.112,00	
U10421	Assicurazioni diverse	15.125,00	2019	-	(15.125,00)	-	
U10421			2020	-	-	1.436,00	
	Totale Residui	15.125,00		-	15.125,00	1.436,00	
U10422	Pubblicità	2.086,00	2019	-	(1.012,00)	1.074,00	
U10422			2020	-	-	-	
	Totale Residui	2.086,00		-	1.012,00	1.074,00	
U10424	Provvigioni	231,00	2015	-	-	233,00	
U10424		1.139,00	2017	-	-	1.139,00	
U10424		4.584,00	2018	-	-	(35,00)	
U10424		30.513,00	2019	-	-	(28.573,00)	
U10424			2020	-	-		
	Totale Residui	36.467,00		-	28.608,00	21.381,00	
U10425	C. E. D.	81,00	2015	-	81,00	-	
U10425		1.584,00	2017	-	1.584,00	-	
U10425		20.800,00	2018	-	3.339,00	(17.461,00)	
U10425		10.605,00	2019	-	297,00	(10.308,00)	
U10425			2020	-	-		
	Totale Residui	33.070,00		5.301,00	-	27.265,00	
U10426	Spese giudiziarie	4.115,00	2018	-	4.116,00	-	
U10426		307.402,00	2019	-	-	(305.608,00)	
U10426			2020	-	-	-	
	Totale Residui	311.517,00		4.116,00	-	1.794,00	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	1.592,00	2018	-	1.592,00	-	
U10427		5.316,00	2019	-	-	(4.069,00)	
U10427			2020	-	-	-	
	Totale Residui	6.908,00		1.592,00	-	1.247,00	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	1.111,00	2018	-	254,00	1.365,00	
U10428		32.209,00	2019	-	1,00	(30.437,00)	
U10428			2020	-	1,00	-	
	Totale Residui	33.320,00		1,00	-	157.351,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

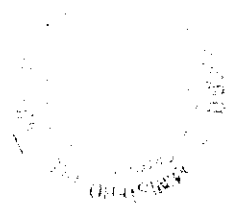
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

U10429		12.240,00	2010	-	12.240,00	-	-	-
U10429		4.060,00	2012	-	4.060,00	-	-	-
U10429		12.872,00	2013	-	12.872,00	-	-	-
U10429		24.140,00	2014	-	24.140,00	-	-	-
U10429		686,00	2015	-	686,00	-	-	-
U10429		2.201,00	2016	-	2.201,00	-	-	-
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	51.134,00	2017	-	1.839,00	-	-	49.295,00
U10429		80.448,00	2018	-	10,00	(3.457,00)	-	76.981,00
U10429		899.005,00	2019	-	-	(694.344,00)	-	204.661,00
U10429			2020	-	-	-	-	359.286,00
	Totale Residui	1.086.786,00		-	58.048,00	-	697.801,00	690.223,00
U10430		305,00	2016	-	305,00	-	-	-
U10430		20.272,00	2019	-	-	(20.272,00)	-	-
U10430	Collaudi ed ispezioni		2020	-	-	-	-	-
	Totale Residui	20.577,00		-	305,00	-	20.272,00	-
U10449		36.054,00	2018	-	-	(36.054,00)	-	-
U10449		5.868,00	2019	-	-	(4.515,00)	-	1.353,00
U10449	Energia elettrica per trazione		2020	-	-	-	-	170.779,00
	Totale Residui	41.922,00		-	-	-	40.569,00	172.132,00
U10450		26,00	2018	-	26,00	-	-	-
U10450		256.524,00	2019	-	39.688,00	(202.266,00)	-	14.570,00
U10450	Acquisto beni per trazione		2020	-	-	-	-	96.692,00
	Totale Residui	256.550,00		-	39.714,00	-	202.266,00	111.262,00
U10452		5.389,00	2018	-	5.390,00	1,00	-	-
U10452		71.214,00	2019	-	241,00	(7.297,00)	-	63.676,00
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile		2020	-	-	-	-	40.828,00
	Totale Residui	76.603,00		-	5.631,00	-	7.296,00	104.504,00
U10460		659,00	2015	-	20,00	(3,00)	-	636,00
U10460		1.395,00	2016	-	-	-	-	1.395,00
U10460		220.131,00	2017	-	-	(5.135,00)	-	214.996,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile		2018	-	4,00	(10.172,00)	-	93.986,00
U10460		552.359,00	2019	-	3.677,00	(466.603,00)	-	89.433,00
U10460			2020	-	-	-	-	533.407,00
	Totale Residui	878.706,00		-	3.653,00	-	481.913,00	933.853,00
U10462		38.064,00	2016	-	-	(38.064,00)	-	-
U10462		19.510,00	2017	-	11.367,00	1,00	-	8.144,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile		2018	-	-	(36,00)	-	1.089.664,00
U10462		912.100,00	2019	-	-	(509.440,00)	-	402.660,00
U10462			2020	-	-	1,00	-	570.944,00
	Totale Residui	2.059.374,00		-	11.367,00	-	547.538,00	2.071.412,00

FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

U10471		354.316,00	2016				(36.555,00)	317.761,00
U10471		130.917,00	2017	-	42.164,00		(75.754,00)	12.999,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	783.681,00	2018		4,00		(655.399,00)	128.286,00
U10471		588.233,00	2019		4,00		(288.904,00)	299.333,00
U10471			2020					905.827,00
	Totale Residui	1.857.147,00			- 42.156,00		- 1.056.612,00	1.664.206,00
U10473		98.192,00	2014	-	2.276,00		(2,00)	95.914,00
U10473		16.021,00	2016	-	413,00		-	15.608,00
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	71.056,00	2017	-	15.330,00		(28.562,00)	27.164,00
U10473		2.268.419,00	2018		9,00		(821.666,00)	1.446.762,00
U10473		3.368.612,00	2019		-		(2.801.382,00)	567.230,00
U10473			2020					5.477.116,00
	Totale Residui	5.822.300,00			- 18.010,00		- 3.651.612,00	7.629.794,00
U10834		551.391,00	2019		-		(551.391,00)	-
U10834	IVA SPLIT PAYMENT		2020					233.251,00
	Totale Residui	551.391,00			-		- 551.391,00	233.251,00
U10836		87,00	2014	-	87,00		-	-
U10836		847,00	2016	-	846,00		(1,00)	-
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	1.715,00	2017	-	1.717,00		2,00	-
U10836		22,00	2018		-		(22,00)	-
U10836		35.675,00	2019		63,00		(1,00)	35.737,00
U10836			2020					10.214,00
	Totale Residui	38.346,00			- 2.587,00		- 22,00	45.951,00
U10942		16.471,00	2005	-	16.471,00		-	-
U10942	Spese Afferenti Esercizi Progressi		2020					-
	Totale Residui	16.471,00			- 16.471,00		-	-
	TOTALE RESIDUI IN CONTO ESERCIZIO	24.556.714,00			- 221.955,00		- 9.751.240,00	24.642.171,00



FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

REDISUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Liquidati 2020	Residui 2020
U21174		479.990,00	2007	-	-	479.990,00
U21174		3.000,00	2009	-	-	3.000,00
U21174		17.003,00	2014	-	-	17.003,00
U21174		185.131,00	2015	-	-	185.131,00
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	954.938,00	2016	-	(299.806,00)	655.132,00
U21174		6.308,00	2017	-	(6.308,00)	-
U21174		333.158,00	2019	-	(314.337,00)	18.821,00
U21174			2020	-	-	2.786.727,00
	Totale Residui	1.979.528,00		-	- 620.451,00	4.145.804,00
U21175		196.734,00	2009	-	1,00	196.735,00
U21175		44.369,00	2010	-	-	44.369,00
U21175		4.907,00	2011	-	-	4.907,00
U21175		304.180,00	2012	-	-	304.180,00
U21175	Rinnovi finanziati con il Fondo Comune - L. 297/	331.546,00	2013	-	-	331.546,00
U21175		1.010.458,00	2017	-	(3.726,00)	1.006.732,00
U21175		75.946,00	2018	-	-	75.946,00
U21175		374,00	2019	-	(374,00)	-
U21175			2020	-	-	1.334.991,00
	Totale Residui	1.968.514,00		-	- 4.099,00	3.299.406,00
U21178		467.460,00	2017	-	(246.379,00)	221.081,00
U21178	Investimenti finanziati da Regione e altri Enti	409.435,00	2018	-	-	409.435,00
U21178		1.156.974,00	2019	-	(1.156.974,00)	-
U21178			2020	-	-	49.460,00
	Totale Residui	2.033.869,00		-	- 1.403.353,00	679.976,00
U21180	Acquisti ex Lege 472/99 (ELETTROTRENI)	133.738,00	2003	-	-	133.737,00
U21180			2020	-	-	-
	Totale Residui	133.738,00		-	-	133.737,00
	TOTALE REDISUI IN CONTO CAPITALE	6.115.649,00		-	- 2.027.903,00	8.258.923,00

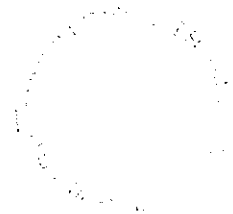
FERROVIA CIRCUMETNEA - ANALISI REDISUI PASSIVI ANNO 2020

RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui 2019	Anno	Radiati 2020	Liquidati 2020	Residui 2020
U31691		1.584,00	2012	-	-	1.584,00
U31691	Ritenute erariali	440.320,00	2019	-	(440.320,00)	-
U31691			2020			357.092,00
	Totale Residui	441.904,00			- 440.320,00	358.676,00
U31692		398,00	2010	-	(1,00)	397,00
U31692		361,00	2012	-	-	361,00
U31692		3.623,00	2013	-	-	3.623,00
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	48.204,00	2014	-	-	48.204,00
U31692		10.012,00	2015	-	1,00	10.013,00
U31692		204.340,00	2019	-	(204.340,00)	-
U31692			2020			174.268,00
	Totale Residui	266.938,00			- 204.340,00	236.866,00
U31693		1.238,00	2008	-	(2,00)	1.236,00
U31693		369,00	2011	-	-	369,00
U31693		259,00	2015	-	-	259,00
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	881,00	2017	-	-	881,00
U31693		22.505,00	2018	-	(1.612,00)	20.893,00
U31693		149.416,00	2019	-	(127.894,00)	21.522,00
U31693			2020			130.715,00
	Totale Residui	174.668,00			- 129.508,00	175.875,00
U31694		775,00	2000	-	-	775,00
U31694	Anticipazioni e depositi		2020			-
	Totale Residui	775,00				775,00
U31697		139,00	2013	-	-	139,00
U31697	Partite in sospeso		2020			-
	Totale Residui	139,00				139,00
U31698		14.024,00	2009	-	(1,00)	14.023,00
U31698		392,00	2012	-	-	392,00
U31698	Varie ed eventuali	12.972,00	2018	-	(10.909,00)	2.063,00
U31698		77.904,00	2019	-	(6.120,00)	71.784,00
U31698			2020			37.547,00
	Totale Residui	105.292,00			- 17.030,00	125.809,00
	TOTALE RESIDUI IN PARTITE DI GIRO	989.716,00			- 791.198,00	898.140,00

RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2020

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
(allegata al verbale n°12 del 04.06.2021)
- DELIBERA DEL GESTORE N. 50 DEL 08.06.2021



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.12/2021

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2021, il giorno 04 del mese di giugno alle ore 10.00, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con D.I. 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		Assenza/Presenza
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente
Gaetano	Gullotto	Componente	Presente
Rita	Ricci	Componente	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

1. Prosecuzione esame del conto consuntivo al 31.12.2020, con annessa relazione che viene allegata al presente verbale per farne parte integrante.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12.00, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

II COLLEGIO DEI REVISORI

Ulivale Pozzato
Gaetano Gullotto
Rita Ricci



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA – CATANIA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2021, il giorno 04 del mese di giugno 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 2020.

Il rendiconto 2020 presenta le seguenti risultanze:

RISCOSSIONI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	34.380.988,00	3.450.548,00
C/Capitale	15.184.632,00	430.831,00
Partite di giro	<u>16.129.264,00</u>	<u>172.198,00</u>
Totale	65.694.884,00	4.053.577,00

Totale generale 69.748.461,00

PAGAMENTI

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	30.454.450,00	9.751.240,00
C/Capitale	11.781.680,00	2.027.903,00
Partite di giro	<u>15.776.030,00</u>	<u>791.198,00</u>
Totale	58.012.160,00	12.570.341,00

Totale generale 70.582.501,00

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 31/12/20 e dall'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 484.226,00 (cap. di bilancio E10622 recupero del 70% del TFR). Il predetto scostamento è dovuto alla contabilizzazione di quota parte di TFR (70%) in quanto corrisponde alla quota TFR anticipata ai dipendenti e detratta dai residui passivi del TFR in sede di liquidazione dello stesso.

Handwritten signatures and initials:
1. A signature that appears to be "Alli".
2. A signature that appears to be "R".
3. Initials "RR".

Il Collegio evidenzia una cassa al 31/12/2020 pari ad € 126.867.259,00 risultante da un avanzo iniziale dell'esercizio 2020 pari ad € 127.701.299,00 e da un disavanzo di cassa di € 834.040,00.

Si rammenta che il Collegio aveva proceduto alla riconciliazione del saldo di cassa/estratto conto bancario al 31/12/2020 nel verbale n. 1/2021.

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

I ricavi del traffico (cap.1) accertati in € 3.339.581,00 hanno subito, a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-19, un decremento del 54% rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 7.243.486,00).

Il totale accertato fra le entrate in c/capitale è pari ad € 15.504.887,00, di cui € 5.876.523,00 quale contributo della Regione Sicilia per investimenti, € 9.310.109,00 per incrementi patrimoniali ed € 318.255,00 per progettazione preliminare degli interventi di completamento del programma di ammodernamento della FCE.

Le spese correnti impegnate, limitatamente ai costi del personale, ammontano ad € 17.672.963,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 45,40% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 496 del 26.11.2020.

I residui passivi complessivi ammontano ad € 33.829.591,00 di cui:

- € 24.672.528,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR);
- € 8.258.923,00 in c/capitale;
- € 898.140,00 per partite di giro.

Nell'ambito dei residui passivi e attivi risultano radiati con determina dirigenziale n. 4802 del 28 aprile 2021 per € 221.955,00 afferenti a storni di impegni di spesa non più attuali e € 51.999,00 per residui attivi non più esigibili.

I residui attivi ammontano ad € 12.382.674,00, di cui:

- € 11.352.231,00 in c/esercizio;
- € 653.413,00 in c/capitale;
- € 377.030,00 per partite di giro.

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

- € 9.018.513,00 relativi ai contributi assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali finanziati con apposite leggi dello Stato a valere sulle annualità 2015-2020, al riguardo, occorre sottolineare che la relazione al bilancio evidenzia una accelerazione del Ministero competente nella erogazione delle somme arretrate, attraverso l'emanazione di appositi decreti di ripartizione di tali contributi destinati alle aziende di trasporto pubblico, con assegnazione alla Ferrovia Circumetnea di risorse a valere sulle annualità 2015-2019 per circa € 6.220.000,00, pari al 70% dei predetti residui attivi;
- € 639.000,00 per l'erogazione delle risorse statali assegnate a compensazione dei minori ricavi tariffari da COVID-19;

Allo

PR

- € 287.070,00 per il credito IVA nei confronti dell'Erario, tale credito Iva è stato utilizzato in compensazione per fare fronte alla quota di debito Iva dell'esercizio 2020.

In considerazione della previsione a debito per gli esercizi successivi, stante la normativa sullo Split Payment, non si è proceduto alla richiesta di rimborso in sede di dichiarazione Iva per l'anno 2020.

Il rendiconto finanziario - che comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa, con importi articolati per titoli, categorie e capitoli, suddivisi per competenza e per residui - evidenzia un disavanzo d'esercizio pari ad € 2.977.575,00.

Dalle risultanze contabili al 31/12/2020 emerge un avanzo di amministrazione pari ad € 105.420.341,00, di cui:

- € 9.684.318,00 di parte corrente;
- € 95.736.023,00 in conto capitale.

A tale risultato si giunge:

fondo cassa al 31/12/20	€ 126.867.259,00
residui attivi al 31/12/20	€ 12.382.674,00 (+)
residui passivi al 31/12/20	€ 33.829.591,00 (-)
avanzo di amministrazione	€ 105.420.341,00

Riguardo all'avanzo di amministrazione di parte capitale (€ 95.736.023,00), si evidenzia che una quota pari ad € 81.341.818,00 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;
- € 921.496,00 per il completamento delle tratte metropolitane Borgo-Nesima e Galatea-Giovanni XXIII (PO FESR 2007-2013).

Il Collegio dei Revisori ha effettuato i prescritti controlli periodici, constando l'esistenza di una adeguata organizzazione contabile, accertando altresì la rispondenza alle scritture contabili delle poste riportate in bilancio.

Pertanto il Collegio dei Revisori, tenuto conto della esauriente relazione di accompagnamento sugli aspetti gestionali, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2020.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Usciale Bra
Fausto Perello
Roberto Ricci

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SOSTENIBILI
GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA**

DELIBERA N° 50 DEL 08 GIU. 2021

IL GESTORE

Oggetto: approvazione rendiconto consuntivo 2020

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2020, corredato dalle uscite ed entrate in conto esercizio ed in conto capitale, con il quale si è accertato un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 105.420.341,00, di cui € 9.684.318,00 in parte corrente ed € 95.736.023,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2020 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.12 del 04.06.2021;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 6259 del 07.06.2021;

DELIBERA

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2020 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 105.420.341,00, di cui € 9.684.318,00 in parte corrente ed € 95.736.023,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2020 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
MAUTONE ANGELO
C = IT
O = Ministero delle Infrastrutture
e dei Trasporti