



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

INDIRIZZO PROGRAMMATICO DELLA GESTIONE

Il progetto di bilancio 2024 è stato predisposto in funzione delle Entrate previste per l'anno 2024, sia come entrate in conto esercizio che come entrate in conto investimenti. Di conseguenza, al fine di garantire l'equilibrio del Bilancio sono state definite le Uscite.

TITOLO I - CONTO ESERCIZIO

ENTRATE CORRENTI

La previsione dei ricavi del traffico è stata modulata in funzione dei dati consuntivi al 31 ottobre 2023, che hanno fatto registrare una sensibile ripresa rispetto ai dati a consuntivo dell'esercizio precedente, in linea con il trend di costante di crescita della domanda di servizi di trasporto pubblico locale degli ultimi anni.

Le strategie commerciali di FCE sono particolarmente incentrate nella stipula di convenzioni, che oltre ad avere un impatto positivo sulla mobilità cittadina hanno un immediato impatto positivo sulle entrate aziendali.

Al riguardo occorre sottolineare l'ottimo andamento di alcune iniziative molto importanti:

- **Convenzione con l'Università di Catania** per la concessione di un abbonamento integrato (metropolitana FCE + servizio bus urbano AMTS) agli studenti dell'Ateneo, che ha fatto riscontrare un numero di adesioni per l'anno accademico 2022-2023 superiore a 14 mila, rispetto ai nove mila dell'anno accademico precedente 2021-2022; per l'anno accademico 2023-2024 sono già stati rilasciati circa 16 mila abbonamenti confermando il trend crescita degli ultimi anni.

- **Convenzione con il Comune di Catania** - Il Comune di Catania, attraverso l'ottenimento di risorse aggiuntive in ambito PON Metro ha deliberato interventi da realizzare negli ambiti della transizione verde ed ecologica, della mobilità sostenibile e dell'inclusione sociale. Grazie a questi finanziamenti in aggiunta alla dotazione originaria del Pon Metro già programmata, ha preso avvio il progetto denominato "Catania Tu-Go" che ha potuto contare su una somma complessiva di 7,50 milioni di euro per finanziare un primo lotto di circa 5800 abbonamenti integrati dell'Azienda Metropolitana Trasporti e Sosta (AMTS) che gestisce il trasporto pubblico locale su gomma, e della Ferrovia Circumetnea (FCE) che opera in concessione governativa gestendo la tratta metropolitana che interessa la città.

L'operazione ha consentito un abbattimento del costo del 95%: dai 520 euro di valore totale ad appena 20 euro l'anno con un abbonamento mensile del valore di 1,70 euro e tutti gli abbonamenti integrati sono stati rilasciati nella misura massima prevista. L'offerta commerciale ha incluso anche l'integrazione con i parcheggi scambiatori gestiti da AMTS, al fine di agevolare al massimo lo scambio modale a vantaggio dei mezzi pubblici. L'obiettivo di questo intervento si è quindi posto in linea in linea con quelli dell'Asse 6 del Programma, che intende supportare una ripresa verde, digitale e resiliente anche attraverso meccanismi di incentivazione per l'utilizzo di un abbonamento integrato. L'iniziativa Catania-Tu-Go coerentemente con gli obiettivi di sostenibilità del Pon Metro a supporto di una transizione verde, ha agevolato l'accesso ai servizi di trasporto pubblico locale, intesi come sostitutivi della mobilità privata e in grado di ridurre le emissioni di CO2 e degli altri gas inquinanti e climalteranti. Tale convenzione, ha avuto i suoi principali riflessi sui Bilanci aziendali per gli anni 2022 e 2023, e non si prevede ulteriore estensione per l'anno 2024.

- **Convezione con il Comune di Catania – Università degli studi di Catania – Azienda Ospedaliera Universitaria "G. Rodolico – San Marco"** – nel corso dell'anno 2023, è stata stipulata un'ulteriore convenzione con il Policlinico di Catania, che prevede a partire dal mese di Ottobre 2023 fino a Settembre 2024, lo svolgimento di un servizio tipo Feeder della linea Metropolitana che assuma le caratteristiche di prolungamento della stessa, s'impegna a garantire ed intensificare, il servizio di trasporto pubblico per il collegamento dalla stazione Metropolitana di Milo al parcheggio S. Sofia, con una linea bus adeguata e secondo tracciati stabiliti con almeno 60 corse giornaliere da lunedì al venerdì, (luglio ed agosto esclusi). Tale iniziativa, impatterà positivamente sul bilancio 2024 favorendo un ulteriore crescita dei ricavi su servizi per conto terzi.

- **Convenzione Humanitas – Centro Sicilia** – anche per l’esercizio finanziario 2024, prosegue, il servizio shuttle a mezzo Bus dedicati, il servizio di trasporto pubblico dalla stazione metro di Nesima al Centro Sicilia e Humanitas secondo percorsi predefiniti.

Tra le entrate correnti la voce principale è costituita dal **contributo in conto esercizio** erogato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti. Stanziato ed erogato per il triennio 2021-2023 per un ammontare complessivo di € 25.480.000,00, (giusto nota del MIT prot. n. 8512 del 01.12.2020, quale stanziamento previsto nel capitolo di competenza del bilancio dello Stato, Tabella n.10 del bilancio del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili, cap. n. 1302) per l’esercizio 2024, e successive annualità 2025 e 2026, al momento della stesura di questo documento contabile, è prevista una decurtazione rispetto al triennio precedente. In particolare, il DDL S 926 del 26/11/2023 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024 -2026”, statuisce una decurtazione di € 1.140.237,00 per l’anno 2024 attestando il contributo all’importo di Euro 24.339.763,00.

Ulteriore voce da configurare come **contributo in conto esercizio**, riconosciuto a questa Gestione ai sensi dell’**art. 8 comma 12 – septies della L. 108 del 05 Agosto 2022 di conversione del D.L. del 16 giugno 2022 n. 68**, a partire dall’esercizio 2022, è l’importo annuale pari ad Euro 5.000.000,00 *“Al fine di assicurare l’efficienza e l’economicità gestionale della linea metropolitana di Catania, elevando, al contempo, la qualità dei servizi erogati”*, ed è strettamente connesso alla copertura finanziarie dei maggiori oneri del comparto metropolitano legati soprattutto all’apertura delle nuove stazioni metropolitane di Stesicoro-Giovanni XXIII-Milo-San Nullo-Cibali (2021) – Nesima, nonché l’ormai imminente entrata in esercizio della tratta Nesima-Monte Po’, lunga 1,7 km con due ulteriori stazioni di particolare rilevanza in quanto intercettano una rilevante utenza costituita dall’Ospedale Garibaldi Nuovo e dal quartiere Monte Po’ (circa 40 mila abitanti).

Anche in questo caso, il DDL S 926 del 26/11/2023 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024 -2026” prevede una decurtazione di € 400.000,00 per l’annualità 2024, assegnando risorse per complessive € 4.600.000,00.

Il progetto di bilancio 2024, pertanto, tiene conto di tali decurtazioni pari complessivamente ad € 1.540.237,00 con conseguenti tagli ai servizi esterni di cui la Gestione si avvale (Vigilanza armata e vigilanza stazioni metro, servizio sostitutivo bus) unitamente a inevitabili riduzioni dei servizi offerti imposti

dall'esigenza di garantire il pareggio di Bilancio. Vengono in ogni caso garantiti i costi connessi alla gestione manutentiva dell'infrastruttura per garantire i livelli di sicurezza e conformarsi a quanto imposto alla normativa del settore.

E' evidente che prima di addivenire a tali provvedimenti si chiederà al superiore Ministero il ripristino delle risorse nella misura consolidata sulla base della quale è stata programmata l'attività gestionale, vieppiù considerando l'ormai prossima apertura di nuove stazioni che ovviamente non è conciliabile con le decurtazioni attualmente previste.

E' infine da sottolineare che il "DDL S 926" del 26/11/2023 prevede nel 2026 una decurtazione del contributo in conto esercizio di € 5.274.000,00, passando da € 25.480.000,00 ad € 20.206.000,00. Risulta di tutta evidenza l'impossibilità di garantire la continuità dei servizi pubblici di trasporto attualmente resi con tali risorse né ipotizzabile gestire ulteriori prolungamenti della linea metropolitana. Si confida, pertanto, in un intervento risolutivo del Ministero per porre soluzione adeguata ed economicamente sostenibile rispetto allo scenario tracciato dalla legge di bilancio 2024.

Si rileva inoltre tra le entrate correnti il capitolo di bilancio **U10312 – Sovvenzioni e contributi – Compensazioni Ricavi** - che accoglie l'erogazione delle risorse statali a compensazione dei mancati ricavi tariffari da Covid 19 e dei maggiori oneri energetici e di carburante sostenuti rispettivamente nel II quadrimestre 2022 e nel II e III quadrimestre 2022.

In particolare, il Decreto MIT n. 169 del 20.07.2023, ha assegnato a questa Gestione un contributo pari ad € 1.512.360,48 per il riconoscimento di mancati ricavi tariffari Covid 19, con la prevista erogazione, per l'anno 2023, di euro € 588.744,70 (D.D. n. 422 del 5-12-2023) e per l'anno 2024 di € 923.586,38.

In merito ai contributi dei maggiori costi energetici e di carburante si rileva che:

Per i **maggiori costi carburanti** sostenuti nel II e III quadrimestre 2022 il D.D. n. 460, del 28.12.2022, ha riconosciuto alla Gestione un contributo pari ad € 157.659,21 che risulta già accertato nell'esercizio 2023, erogato dal MIT con D.D. n. 398 del 24/11/2023 ed in attesa di riscossione da parte della Gestione; mentre nell'annualità 2024 si prevede l'assegnazione di una ulteriore somma di € 128.632,00.

Per i **maggiori costi energetici** viene riconosciuto un contributo pari ad € 296.752,00 riferito al II quadrimestre 2022 di cui si prevede l'erogazione entro l'annualità 2023.

USCITE CORRENTI

Al fine di garantire l'equilibrio finanziario del progetto di bilancio, sono state calibrate le spese che più impattano sul dato complessivo delle uscite in funzione delle risorse disponibili; in particolare, risultano impattanti sui costi di gestione gli oneri afferenti alla manutenzione di infrastruttura ferroviaria e rotabili per garantire i canoni di sicurezza sempre più stringenti che fanno seguito all'applicazione delle norme ANSFISA (Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie), che dal 01 luglio 2019 vigila sulla sicurezza della circolazione ferroviaria sulla rete nazionale, ivi comprese le ferrovie isolate.

Tali capitoli di spesa, stanziati in funzione dell'avanzo presunto al 31.12.2023, potranno essere oggetto di ulteriore stanziamento in fase di consuntivo per garantire copertura finanziaria alle specifiche esecutive di contratti già in essere.

TITOLO II - INVESTIMENTI

Alla data odierna è in esercizio la tratta di metropolitana che va dalla stazione di Stesicoro fino alla stazione di Nesima (7.0 km con 10 stazioni).

Interventi di ammodernamento in fase di esecuzione

Tratta Nesima-Misterbianco Centro, primo lotto Nesima-Monte Po', lungo 1.7 km, con 2 stazioni, la cui entrata in esercizio porterà la lunghezza della metropolitana a 10,5 km con 12 stazioni;

Tratta Stesicoro-Aeroporto lunga 6.8 Km con 8 stazioni, primo lotto Stesicoro-Palestro, che prevede la realizzazione delle opere civili di un primo tratto di galleria lunga 2.2 km.

La previsione di chiusura di completamento dell'intervento relativo al primo lotto Nesima-Misterbianco Centro è ad oggi stimata tra la fine del 2023 e l'inizio del 2024.

Interventi di acquisizione materiale Rotabile in corso di esecuzione

La Gestione ha avviato interventi di acquisto di Materiale Rotabile sia per la tratta metropolitana che per la tratta di superficie.

Tali interventi, interamente finanziati prevedono in metropolitana l'acquisto di ulteriori 15 nuove Unità di Trazione, per un importo finanziato di 59,5 Meuro, analoghe alle prime 10 già acquistate e già in esercizio in numero di sei Unità.

Queste 15 Unità di Trazione, saranno pronte a partire dal 2025 e saranno utilizzate nelle nuove tratte che andranno in esercizio nei prossimi anni.

Sulla tratta di superficie, atteso che almeno diverse procedure per l'acquisto di treni (in parte Diesel-elettrici, in parte ad idrogeno) sono andate deserte, si sta valutando come procedere per l'acquisizione di ulteriori Unità di Trazione di superficie che dovranno rinnovare parzialmente il parco rotabili, oggi con età media particolarmente elevata. L'investimento è integralmente finanziato per circa 39 M€ e si può prevedere che i nuovi treni siano in servizio non prima del 2026.

Interventi di ammodernamento in fase di avvio

La Gestione ha altresì avviato ulteriori interventi di prolungamento della rete metropolitana che prevedono alla fine dei lavori di realizzazione interamente finanziati una rete metropolitana, da Paternò fino all'Aeroporto, lunga complessivamente circa 30 km con 27 stazioni.

- Tratta Stesicoro-Aeroporto, lotto di completamento, lunga 6.8 Km con 8 stazioni;
- Tratta Nesima-Misterbianco Centro secondo lotto di completamento, lunga 2,2 km con 2 stazioni.
- Tratta Misterbianco-Paternò, lotto di completamento, lunga 11.5 Km con 5 stazioni due deposito e una palazzina uffici;

E' stato sottoscritto il contratto con l'impresa esecutrice per l'affidamento dei lavori relativi al completamento dell'intervento di prolungamento della rete metropolitana fino all'Aeroporto, finanziato con i fondi rivenienti dall'approvazione della Scheda Grandi Progetti da parte della Comunità Europea, per un importo di 358,6 milioni di euro (Decisione CE 1705/2019).

Un intervento inserito nel PO FESR Sicilia 2014/2020 con uno stanziamento di oltre 478 Meuro, che comprende sia il contributo UE che il cofinanziamento nazionale. Il progetto complessivo supera poi i 550 milioni, ai quali se ne aggiungono altri 60 per l'acquisto di materiale rotabile, per un importo totale di 611,6 milioni di euro.

E' stato sottoscritto anche il contratto per l'affidamento dei lavori del lotto di completamento Nesima-Misterbianco Centro, finanziata per 4 Meuro con la delibera CIPE n.44/2017, per 80 Meuro a valere sulle risorse del P.O. FESR 2007-2013 e per 40 Meuro a valere sul Piano operativo infrastrutture approvato con delibera CIPE n.54/2016.

E' stato sottoscritto anche il contratto con l'impresa esecutrice per l'affidamento dei lavori inseriti nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, relativi alla tratta della metropolitana di Catania da Misterbianco Centro a Paternò, lunga 11,5 km con 5 stazioni, finanziata così con 317 milioni di euro sul PNRR e 176 MLN sui fondi per le opere indifferibili 2022 del MEF con i quali si raggiunge la somma totale di 608 milioni di euro (115 milioni erano già disponibili per la tratta Misterbianco Centro-Belpasso).

La tratta Misterbianco Centro - Paternò riveste particolare valenza strategica, e realizza una rete metropolitana, da Paternò fino all'Aeroporto, lunga complessivamente circa 30 km con 27 stazioni. L'intervento relativo alla realizzazione della tratta metropolitana Misterbianco Centro – Paternò rientra tra quelli finanziati con il PNRR. La previsione di avvio dei lavori entro il primo semestre 2024, con il completamento entro il 2026.

La realizzazione della tratta Misterbianco Centro-Paternò, consentirà, previa realizzazione dei necessari lavori di elettrificazione e di modifica dell'armamento, anche di collegare la tratta Paternò-Adrano (lunga circa 15 km con 10 stazioni), per la quale sono stati già eseguiti (finanziati con la precedente programmazione POR 2000-2006) i lavori di ammodernamento e predisposizione per lo scartamento ordinario e l'elettrificazione, estendendo così la rete metropolitana dall'Aeroporto fino ad Adrano, ad una lunghezza complessiva pari a circa 45 km con 37 stazioni.

Principali effetti derivanti dalla realizzazione delle opere

La realizzazione del programma di sviluppo della rete metropolitana avrà ovvi e conseguenti benefici in termini di miglioramento dell'accessibilità, degli indicatori economico- occupazionali, della mobilità sostenibile, interessando le popolazioni di lavoratori e studenti e rilanciando le attività produttive e il flusso turistico che interessa tutto il territorio della Città Metropolitana di Catania.

La compiuta realizzazione dell'opera conseguirà poi, nei tempi previsti, anche gli obiettivi del progetto, con particolare riferimento alle esigenze reali (benessere, sostenibilità tecnica, economica ed ambientale) e alla politica dei trasporti europea, italiana e locale.

Tra i principali risultati attesi del progetto è la riduzione dell'uso dell'auto privata a favore dei servizi di trasporto della metropolitana. L'aumento della quota dei passeggeri dei modi di trasporto a basso impatto come la metropolitana è uno degli obiettivi principali dei documenti di politica dei trasporti alle diverse scale territoriale ed istituzionali.

I benefici attesi dalla riduzione di traffico automobilistico sono principalmente i seguenti:

Riduzione della congestione sulla rete stradale;

Abbattimento delle emissioni di CO2 e degli altri inquinanti atmosferici, principali responsabili del riscaldamento globale;

Abbattimento dell'inquinamento acustico, rilevante nelle aree urbane più densamente popolate;

Drastica riduzione degli incidenti stradali;

Ulteriori benefici sono legati all'impatto socio-economico del progetto sia in termini di aumento dell'occupazione, in un'area con forti livelli di disoccupazione, sia in termini di sviluppo economico grazie al miglioramento dell'accessibilità ai luoghi di produzione e consumo e alla riduzione dei costi di trasporto.

Non risultano trascurabili i benefici in termini di salvaguardia dei valori ambientali, tutela della salute e contenimento dei consumi energetici.

In definitiva l'estensione del sistema metropolitana anche ad ambiti territoriali più periferici, rispetto al sistema urbano di Catania, costituisce uno dei principali strumenti ideali per ridurre le urgenti problematiche di squilibrio territoriale esistenti nell'area metropolitana catanese, riducendo l'attuale livello di dipendenza dalla città centrale, favorendo le condizioni di accessibilità e producendo, nel contempo, un generale innalzamento del livello di servizio delle infrastrutture di trasporto.

L'attivazione dell'intera rete della metropolitana, contribuirà anche a migliorare la qualità dell'ambiente nell'ambito dell'area metropolitana catanese, in quanto la riduzione del numero di auto dovuta alla domanda deviata sulla metropolitana, comporterà una conseguente riduzione dei consumi energetici e dell'inquinamento acustico ed atmosferico. Lo snellimento degli attuali flussi veicolari, inoltre, produrrà una riduzione della congestione e quindi un risparmio di tempo ed una minore probabilità di incidenti anche per gli utenti che continueranno ad utilizzare i mezzi su gomma (pubblici e privati).

Infine, relativamente ai flussi di traffico della metropolitana, si evidenzia che prima della pandemia (ossia nel 2019), il numero di viaggiatori era pari a circa 6.000.000 l'anno, con la sola tratta di metropolitana Stesicoro-Nesima (lunga 7 km) in esercizio.

La domanda tendenziale di trasporto prevista con la realizzazione dell'intera tratta di metropolitana dall'Aeroporto ad Adrano (lunga 45 km), è stata valutata, a regime, pari a circa 60.000.000 di viaggiatori l'anno.

Per la realizzazione di tali interventi infrastrutturali è stato nominato quale Commissario Straordinario l'ing. Virginio Di Giambattista.

Per quanto riguarda l'aspetto prettamente contabile, l'impostazione del bilancio rispetta i parametri della vigente Direttiva del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n.496 del 04.11.2020 relativa all'approvazione dell'ampliamento della dotazione organica a 415 unità, ove si prevede *“che la spesa del personale non superi il limite del 70% delle spese di esercizio registrato nel bilancio della Gestione Governativa, come previsto dall'articolo 3 della legge 15 dicembre 1990 n.385, al netto di eventuali oneri aggiuntivi conseguenti a rinnovi del Contratto collettivo nazionale di lavoro degli autoferrotranvieri”*.

Al riguardo, la spesa del personale rappresenta in previsione il 50,80% delle uscite di esercizio correnti, al netto delle poste IVA e dei fondi di riserva.

COSTO LAVORO 2024	€ 22.230.000,00
IN C/ESERCIZIO (al netto poste IVA e fondi riserva)	€ 43.749.380,00
RAPPORTO	50,80 %

Inoltre, il budget 2024 è stato predisposto in funzione dei seguenti peculiari aspetti:

1. Iscrizione di quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 per il ripristino dei fondi di riserva; in particolare le risorse sono state assegnate ai seguenti fondi: spese impreviste e oneri contenzioso.

2. Iscrizione di quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 per interventi di manutenzione in linea, nei fabbricati (stazioni e pertinenze) e sul materiale rotabile, in virtù delle inderogabili esigenze di applicazione delle norme di sicurezza vigenti in materia.

Nella tabella successiva vengono riepilogate le modalità di iscrizione dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023; è bene precisare, a tale riguardo, che l'utilizzo di tale avanzo presunto di amministrazione è subordinato al risultato certo scaturente dall'approvazione del conto consuntivo 2023.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023	€	129.733.007
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE IN CONTO ESERCIZIO		
<i>b) Fondo riserva per oneri contenzioso</i>	€	800.000,00
<i>a) Impianti fissi e materiale rotabile</i>	€	3.231.516,70
TOTALE 1	€	4.031.517
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE IN CONTO CAPITALE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE		
<i>Investimenti finanziati con fondi statali e regionali</i>	€	125.701.491
TOTALE 2	€	125.701.491
SOMMATORIA 1+2	€	129.733.007

IL PROGETTO DI BILANCIO

Il bilancio preventivo finanziario 2024 è stato impostato prevedendo un programma di esercizio ed un piano Finanziario come di seguito dettagliati.

PROGRAMMA DI ESERCIZIO 2024

Il programma di esercizio, oltre alle normali linee di collegamento con i comuni serviti, è stato predisposto in funzione della realizzazione dei seguenti ulteriori servizi:

- Servizi turistici su ferro e su gomma;
- Servizi scolastici.

Il servizio Ferroviario Extraurbano si svolgerà su una linea di 110 Km, nelle tratte comprese tra Catania, Randazzo e Riposto, con un programma di esercizio di 28 corse giornaliere.

Il servizio Ferroviario Metropolitano si svolgerà, dalla stazione di Nesima sino alla stazione di Stesicoro, con 9 fermate intermedie su una lunghezza di 6,900 Km e con un programma di esercizio di 158 corse nei giorni dal lunedì al venerdì, 126 nelle giornate di sabato e 110 nelle giornate di domenica ed eventuali aperture festive straordinarie.

Alla chiusura della Metropolitana, continuerà il servizio offerto con il prolungamento Automobilistico sino alle ore 02.00 nelle giornate di Venerdì, Sabato e Domenica, sullo stesso percorso, con ulteriori 46 corse settimanali che sviluppano circa 20.000 Km annui.

Il servizio Automobilistico si svolgerà, con circa 172 corse giornaliere nell'esercizio invernale e circa 73 corse giornaliere nell'esercizio estivo, sulle seguenti tratte:

- Adrano – Paternò – Catania (sviluppo rete Km. 44,00);

- Randazzo – Fiumefreddo - Catania (via A18) (sviluppo rete Km. 71,80);
- Randazzo – Linguaglossa – Giarre Acireale – Catania (sviluppo rete Km. 73,00);
- Randazzo – Bronte – Adrano – Catania (sviluppo rete Km. 75,00);
- Castiglione di Sicilia – Linguaglossa – Nunziata di Mascali – Giarre – Riposto (sviluppo di rete Km. 67,50);
- Adrano – Paternò – Belpasso (sviluppo di rete Km. 24,50), per complessivi 356 Km.

Il programma di esercizio delle autolinee aziendali è stato formulato in funzione degli interventi già attuati e mirati a ottimizzare domanda ed offerta e dell'avvenuta integrazione, con il servizio Ferroviario e Metropolitano. In tale contesto sono state verificate le coincidenze fra le corse automobilistiche e quelle ferroviarie, nella logica di conseguire una offerta maggiormente funzionale e sinergica, con notevoli vantaggi non solo nei confronti delle esigenze dei viaggiatori ma anche, con una positiva ricaduta relativamente al recupero sia di risorse che di oneri aziendali. Nel corso del 2023, è stato altresì aggiunto il servizio Metro Shuttle diurno, per rispondere alla domanda di mobilità dell'utenza universitaria e sanitaria, collegando la Metropolitana dalla stazione di Milo, con la zona della città che ospita la Cittadella Universitaria ed il Policlinico.

Pertanto la produzione chilometrica complessiva prevista dai programmi di esercizio è dunque pari 2.450.000 chilometri, così articolata:

Ferrovia 370.000 km;

Metropolitana 330.000 km;

Autoservizio 1.750.000 km, quale integrazione di quello ferroviario.

La suddetta offerta dei servizi è stata riformulata tenendo altresì conto di un'omogeneizzazione dei singoli servizi di trasporto ed i programmi di esercizio sono stati pertanto pensati e realizzati, nell'ottica dell'attuazione dell'integrazione tariffaria, fra i tre sistemi operanti.

In particolare, sulla scorta di una puntuale rilevazione dei viaggiatori effettuata sui veicoli aziendali, si è proceduto ad una riorganizzazione dei servizi che ha portato ad un potenziamento delle corse, in funzione dei coefficienti di utilizzazione riscontrati.

Particolare attenzione è stata posta alle linee di collegamento dedicate al trasporto studenti, in funzione delle esigenze prospettate dai vari istituti scolastici.

PARCO MEZZI

Il parco mezzi del settore Ferroviario è composto da 18 automotrici a scartamento ridotto diesel-meccaniche e diesel-elettriche e 4 unità di trazione diesel-elettriche, entrate in servizio nel 2016. Delle 18 automotrici diesel-meccaniche le più recenti sono del 1991, le meno recenti sono il risultato di revamping di mezzi degli anni '50. Altresì nel parco veicoli ferroviari, sono presenti 2 veicoli storici del 1936 del tipo diesel-meccanico, che svolgono corse speciali per i servizi storico-turistici.

Il parco mezzi del settore Automobilistico è composto da 79 autobus, di cui 74 di tipo extraurbano e 5 di tipo urbano. Nel corso del 2024, il parco mezzi sarà rinnovato con una fornitura di nuovi n°13 autobus, in sostituzione di altrettanti bus posti fuori esercizio, in quanto non più conformi alla normativa Europea sulle emissioni inquinanti. Nel 2024 l'età media del parco autobus sarà di 7,21 anni.

Il parco mezzi del settore Metropolitano è composto da 13 Unità di Trazione e nel corso dell'anno si completerà il suo rinnovo, con l'immissione in servizio di nuove Unità di Trazione, facenti parte della fornitura di n°10 UdT in essere.

A. Personale in forza

Alla data del 06 novembre 2023 la composizione del personale in forza è la seguente:

- N. 330 dipendenti di ruolo;
- N° 4 dirigenti;

Per un totale complessivo di n. 334 addetti.

B. Situazione del personale in forza

Come si evince dalla situazione del personale in forza al 06 novembre 2023 per la copertura del fabbisogno organico, in coerenza con il quadro normativo vigente e nel rispetto dei vincoli imposti dalla finanza pubblica si procede con bandi ad evidenza pubblica a tempo indeterminato.

Al mese di novembre 2023, l'età media del personale di ruolo è pari a 50,63 anni, mentre l'anzianità di servizio media è pari a 15,92 anni.

Con Direttiva n. 496 del 04.11.2020 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha autorizzato l'ampliamento della dotazione organica, che prevede a regime 415 unità.

A partire dall'esercizio 2024, in considerazione delle esigenze aziendali di copertura delle vacanze organiche e delle risorse disponibili è stato previsto quale limite massimo raggiungibile il numero di 390 unità oltre ai quattro Dirigenti in servizio, considerando un incremento graduale della dotazione organica.

Nelle pagine successive le tabelle ed i grafici evidenziano la situazione della forza organica con gli elementi sopra descritti.

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

DATI AL 06-11-2023

TOTALE PERSONALE RUOLO (TEMPO INDETERMINATO)	330
TOTALE PERSONALE AVVENTIZIO (G.B.)	-
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	4
TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	-
TOTALE	334

ETA' MEDIA AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	50,63
PARAMETRO MEDIO AZIENDALE (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	162,31
ANZIANITA' DI SERVIZIO MEDIA (SOLO TEMPO INDETERMINATO)	15,92

PREVISIONE FABBISOGNO PERSONALE 2024

Consistenza organica al 01/09/2023	330
Procedure in corso/scorrimenti	43
Quiscenze	-5
Previsione fabbisogno 2024	390
Carenza organica	22
Fabbisogno per settore	
Area direzione generale	5
Area esercizio	2
Area Infrastrutture	10
Area amministrazione	5
TOTALE	22

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

PERSONALE IN FORZA AL 06-11-2023 PER CENTRO DI COSTO					
CENTRO DI COSTO	RUOLO T.IND.	AVV.T.IND.	T.DETERM.	DIRIGENTI	TOTALE
1-UFFICI	52				52
2-STAZIONI	49				49
3-AUTOSERVIZIO	74				74
4-TRAZIONE	41				41
5-TRENI	23				23
6-OFFICINA BORGO	38				38
7-MANUTENZIONE	18				18
8-OFFICINA ADRANO	11				11
9-TECNOLOGIA RETE	24				24
10-GUARDABARRIERE					0
13-DIRIGENTI				4	4
TOTALE COMPLESSIVO	330	-	-	4	334









1-UFFICI PER AREA	
DIREZIONE GENERALE	10
AREA AMMINISTRAZIONE	23
AREA MOVIMENTO	9
AREA INFRASTRUTTURE	10
TOTALE UFFICI	52

Per quanto riguarda le tariffe, come già esposto nella relazione al preventivo 2022, è entrato in vigore dal 01 settembre 2020 il nuovo piano tariffario denominato "UNICA FCE".

Si ritiene di ribadire al riguardo, le considerazioni già enunciate alla base di tale modifica:

1. Adottare un'unica tariffazione per il servizio ferroviario e quello automobilistico;
2. Eliminare le previgenti fasce tariffarie di ferrovia a autoservizio e sostituirle con un sistema semplificato unico di otto fasce e di prevedere solo quattro tipologie di titoli di viaggio:

Otto fasce tariffarie

	Fascia 1	"10 km" (da 1 km a 10 km)
	Fascia 2	"20 km" (da 11 km a 20 km)
	Fascia 3	"30 km" (da 21 km a 30 km)
	Fascia 4	"40 km" (da 31 km a 40 km)
	Fascia 5	"50 km" (da 41 km a 50 km)
	Fascia 6	"60 km" (da 51 km a 60 km)
	Fascia 7	"70 km" (da 61 km a 70 km)
	Fascia intera linea	"110 km" (da 1 km a 110 km)

Quattro tipologie di titoli di viaggio:

- Biglietto di corsa semplice
- Biglietto giornaliero (previsto solo per la fascia “intera linea”)
 - Abbonamento mensile
 - Abbonamento settimanale.

In tal modo il numero complessivo di titoli è pari a 25:

- 3 tipologie di titoli: biglietto di corsa semplice, abbonamento mensile, abbonamento settimanale;
- 8 fasce + 1 biglietto giornaliero per la fascia intera linea = $24 + 1 = 25$.

I titoli hanno tutti validità solare:

- o Biglietto di corsa semplice: attivo nel giorno in cui è validato dal viaggiatore;
- o Biglietto giornaliero: attivo nel giorno in cui è validato dal viaggiatore valido sull’intera linea;
- o Abbonamento mensile: attivo dal primo all’ultimo giorno del mese in cui è rilasciato o rinnovato dalle bigliettatrici, sia con personale, sia automatiche, o attivato dal viaggiatore, nel caso dei futuri titoli immateriali;
- o Abbonamento settimanale: attivo dal lunedì alla domenica della settimana in cui è rilasciato o rinnovato dalle bigliettatrici, sia con personale, sia automatiche, o attivato dal viaggiatore, nel caso dei futuri titoli immateriali.

3. Applicare al sistema di fasce e titoli semplificato di cui al precedente punto, quale tariffa unica le vigenti tariffe ferroviarie adottate da Trenitalia in Sicilia dal marzo 2020, tariffe n.39/16/1 per i biglietti e n.40/16/1 per gli abbonamenti, sulla scorta del riferimento normativo riveniente nel D.M. del Ministero dei Trasporti n. 1005 del 21.04.1995 con il quale si disponeva l’estensione delle tariffe FFS Spa alle linee ferroviarie gestite da aziende in regime di concessione ed in gestione commissariale governativa.

4. Rendere coerente l’unificazione tariffaria con un unico programma di esercizio per treni e autobus.

In conseguenza di quanto sopra esposto la tariffazione extraurbana FCE è la seguente:

UNICA FCE					
m	ascia	Biglietti		Abbonamenti	
		orsa semplice	linea giornaliero	amenti settimanali	onamenti mensili
0	1	€ 1,90	13,00 €	€ 12,90	€ 42,70
0	2	€ 2,80		€ 15,20	€ 54,60
0	3	€ 3,40		€ 19,00	€ 62,80
0	4	€ 4,20		€ 24,10	€ 72,30
0	5	€ 4,70		€ 26,60	€ 81,80
0	6	€ 5,60		€ 30,10	€ 90,10
0	7	€ 6,20		€ 32,90	€ 99,60
10	ra linea	€ 6,80		€ 34,30	€ 107,90

Per la metropolitana, sono confermate le tariffe attualmente in vigore:

- il costo del biglietto della durata di 90 minuti pari ad € 1,00;
- il costo dell'abbonamento mensile pari ad € 15,00, a decorrere dal 01 ottobre 2017.

AVANZO PRESUNTO ESERCIZIO 2023

Il progetto di Bilancio preventivo 2024, è stato redatto iscrivendo, quale prima posta di entrata del bilancio, il presunto avanzo di amministrazione al Bilancio consuntivo 2023.

L'avanzo presunto di amministrazione è stato determinato in funzione della situazione finanziaria di FCE al 16.11.2023 e procedendo per le entrate e le uscite in conto esercizio ad una proiezione delle stesse in funzione dei presumibili avanzamenti al 31.12.2023.

In funzione delle maggiori entrate accertate o delle minori uscite impegnate rispetto al Bilancio finanziario preventivo 2023, si giunge quindi alla determinazione dell'avanzo di amministrazione presunto sia per il conto esercizio che per il conto capitale, con conseguente determinazione del fondo cassa presunto al 31.12.2023.

In particolare, per le **Entrate correnti - di cui al Titolo I**, risultano:

<i>TITOLO I - ENTRATE IN CONTO ESERCIZIO</i>		
A) Stima iniziale (Bilancio finanziario 2023)	€	62.163.500
B) Accertamenti al 16.11.2023	€	46.757.320
D) Da accertare al 31.12.2023	€	17.430.724
TOTALE A+C	€	64.188.044
TOTALI MAGGIORI ACCERTAMENTI	€	2.024.544

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Accertamenti presunti fino a fine esercizio / CONTO ESERCIZIO

Capitolo		A) Stima iniziale	B) Somme accertate al 16.11.2023	C) Disponibilità A) - B)	D) Da accertare al 31.12.23
CATEGORIA 1	E10101 - RICAVI DEL TRAFFICO	€ 5.098.500	€ 5.388.925	-€ 290.425	€ 400.000
	E10102 - RICAVI FUORI TRAFFICO	€ 100.000	€ 123.500	-€ 23.500	
CATEGORIA 3	E 10307 - ASS.MIN.LAVORO RIMB.ONERI MALATTIA	€ 200.000	€ -	€ 200.000	€ 25.000
	E 10308 - CONTRIBUTO MT PER MINORI RISORSE IVA	€ -	€ -	€ -	
	E 10309 - ASS.MIN.TRASP. PER RINNOVO CONTRATT.	€ 2.000.000	€ 1.911.011	€ 88.989	
	E 10310 - ASSEGNAZIONE MT PER SPESE PREGRESSE	€ -	€ -	€ -	
	E 10311 - ASSEGNAZIONI MT IN C/ESERCIZIO	€ 25.480.000	€ 25.480.000	€ -	
	E 10312 - SOVVENZIONI E CONTRIBUTI	€ -	€ 157.659	-€ 157.659	€ 885.539
	E 10313 - ASSEGNAZIONI MT PER COPERTURA DISAV.	€ -	€ -	€ -	
	E 10314 - ASSEGNAZIONI MT PER TFR	€ -	€ -	€ -	
	E 10315 - CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIT L. 108/2 ART.8 C.12 SE	€ 4.300.000	€ 4.300.000	€ -	
CATEGORIA 5	E10515 - INTERESSI ATTIVI	€ -	€ -	€ -	
	E10516 - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 400.000	€ 502.806	-€ 102.806	
	E10517 - VENDITA DI OGGETTI E MATERIALE F.ESERCIZIO	€ 5.000	€ 28.325	-€ 23.325	
	E10518 - ENTR.NON CLASSIF. IN ALTRE VOCI	€ 20.000	€ 250	€ 19.750	
	E10519 - AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000	€ 80.355	-€ 20.355	
	E10520 - RIMBORSI IVA	€ -	€ -	€ -	
	E10521 - IVA SPLIT PAYMENT	€ 22.800.000	€ 7.309.910	€ 15.490.090	€ 15.490.090
	E10522 - IVA reverce charge	€ 100.000	€ 504.673	-€ 404.673	
CATEGORIA 6	E10621 - POSTE CORRETTIVE SPESE CORRENTI	€ 100.000	€ 71.301	€ 28.699	€ 28.699
	E10622 - RECUPERO 70% TFR	€ 1.500.000	€ 898.604	€ 601.396	€ 601.396
	E10623 - POSTE CORRETTIVA TFR	€ -	€ -	€ -	
TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI		€ 62.163.500	€ 46.757.320	€ 15.406.180	€ 17.430.724

Per le uscite correnti di cui al Titolo I, risultano:

TITOLO I - USCITE IN CONTO ESERCIZIO		
A) Stima iniziale (Bilancio finanziario 2023)	€	68.934.668
B) Impegni al 16.11.2023	€	43.205.457
D) Da impegnare al 31.12.2023	€	23.755.187
TOTALE A+C	€	66.960.644
TOTALI MINORI IMPEGNI	-€	1.974.024

Per cui, i minori impegni per Euro 1.974.024 ed i maggiori accertamenti per Euro 2.024.544 ed residui passivi radiati per Euro 32.949 determinato un avanzo d'amministrazione presunto per Euro 4.031.417.

Maggiori Accertamenti previsti	€	2.024.544
Minori impegni previsti	€	1.974.024
Residui passivi Radiati in conto esercizio	€	32.949
Avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio	€	4.031.517

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Impegni presunti fino a fine esercizio / CONTO ESERCIZIO

CAPITOLO	DESCRIZIONE	A) Stima iniziale	B) Somme impegnate al 16.11.2023	C) Disponibilità A) - B)	D) Da impegnare al 31.12.23
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	15.000	1.365	13.635	13.635
U10102	Compensi, indennità e rimborsi Revisori dei Conti	50.000	43.953	6.047	6.047
U10211	Retribuzioni lorde personale	14.350.000	11.150.209	3.199.791	2.900.000
U10212	Oneri Aziendali	4.200.000	3.322.934	877.066	700.000
U10213	Accantonamento TFR	2.600.000	474.182	2.125.818	1.700.000
U10214	Fondo ferie	-	-	-	-
U10215	Posta Correttiva TFR	-	-	-	-
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.700.000	1.220.473	479.527	350.000
U10416	Stampati, cancelleria e postali	100.000	93.820	6.180	6.180
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	40.000	34.401	5.599	5.599
U10418	Spese di rappresentanza	5.000	4.372	628	628
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	1.900.000	1.339.097	560.903	150.000
U10421	Assicurazioni diverse	600.000	576.274	23.726	23.726
U10422	Pubblicità	5.000	-	5.000	5.000
U10423	Contributi associativi	35.000	30.700	4.300	4.300
U10424	Provvigioni	100.000	66.415	33.585	33.585
U10425	C. E. D.	230.000	223.424	6.576	6.576
U10426	Spese giudiziarie	340.000	276.395	63.605	63.605
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	100.000	64.928	35.072	35.072
U10428	complementi per ufficio	300.000	297.869	2.131	2.131
U10429	Prestazioni diverse	3.450.000	2.942.512	507.488	507.488
U10430	Collaudi ed ispezioni	100.000	55.474	44.526	44.526
U10441	Movimento e traffico	70.000	61.384	8.616	8.616
U10449	Energia elettrica per trazione	1.350.000	769.081	580.919	250.000
U10450	Acquisto beni per trazione	2.500.000	2.044.571	455.429	455.429
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	150.000	91.710	58.290	58.290
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	850.000	845.374	4.626	4.626
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	2.570.000	2.394.108	175.892	175.892
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	1.900.000	1.730.192	169.808	169.808
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	8.544.385	8.200.259	344.126	344.126
U10731	Interessi passivi	-	-	-	-
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	40.000	31.585	8.415	8.415
U10833	IVA su investimenti	18.700.000	4.364.583	14.335.417	14.335.417
U10834	IVA SPLIT PAYMENT	500.000	299.368	200.632	200.632
U10835	IVA PER SPLIT DA FATTURE ATTIVE	250.000	4.642	245.358	245.358
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	200.000	148.978	51.022	51.022
U10937	Successione - Enti Previdenziali	-	-	-	-
U10938	ACCANTONAMENTO RISORSE IVA	-	-	-	-
U10939	Fondo di riserva per spese impreviste	200.000	-	200.000	-
U10940	Fondo di riserva per oneri contenzioso	790.283	-	790.283	790.283
U10941	normativi e/o contrattuali	-	-	-	-
U10942	Spese Afferenti Esercizi Progressi	-	-	-	-
U11030	Poste correttive di entrate correnti	100.000	825	99.175	99.175
TOTALE TITOLO 1 - USCITE CORRENTI		68.934.668	43.205.457	25.729.211	23.755.187

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 16/11/23

Esercizio finanziario 2023	TOTALI	CONTO ESERCIZIO	CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO
A) Conto di cassa				
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	144.845.610	16.442.842	127.620.047	782.721
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	€ 92.651.857	€ 37.663.229	€ 34.909.923	€ 20.078.705
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 10.871.439	€ 6.394.250	€ 4.301.098	€ 176.091
2 Totale (a+b)	€ 103.523.296	€ 44.057.480	€ 39.211.021	€ 20.254.795
3 Totale(1+2)	€ 248.368.906	€ 60.500.322	€ 166.831.067	€ 21.037.517
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	€ 92.411.264	€ 35.913.249	€ 36.602.829	€ 19.895.186
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 8.972.602	€ 7.658.982	€ 393.193	€ 920.427
4 Totale (a+b)	€ 101.383.866	€ 43.572.231	€ 36.996.022	€ 20.815.613
5 - Fondo di cassa (3-4)	€ 146.985.040	€ 16.928.091	€ 129.835.045	€ 221.904
B) Avanzo(o disavanzo) complessivo				
Residui presunti risultanti alla data del 16/11/2023				
6 - Attivi	€ 15.441.422	€ 12.641.487	€ 2.544.702	€ 255.234
7 - Passivi	€ 26.636.796	€ 19.213.597	€ 6.678.256	€ 744.943
8 - Differenza (6-7)	-€ 11.195.374	-€ 6.572.111	-€ 4.133.554	-€ 489.709
9 Avanzo (o disavanzo) complessivo(5+8)	€ 135.789.666	€ 10.355.980	€ 125.701.491	-€ 267.805
C) Integrazione fino a fine esercizio				
10 - Riscossioni presunte fino a fine esercizio	€ 17.698.529	€ 17.430.724	€ -	€ 267.805
11 - Spese presunte fino a fine esercizio	€ 23.755.187	€ 23.755.187	€ -	€ -
12 - Differenza (10-11)	-€ 6.056.658	-€ 6.324.463	€ -	€ 267.805
14 Avanzo (o disavanzo) di amministrazione presunto fino a fine esercizio (9+12)	€ 129.733.007	€ 4.031.517	€ 125.701.491	-

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - FONDO CASSA PRESUNTO AL 31/12/2023

Esercizio finanziario 2023	TOTALI	CONTO ESERCIZIO	CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO
A) Conto di cassa				
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 144.845.610	€ 16.442.842	€ 127.620.047	€ 782.721
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	€ 92.651.857	€ 37.663.229	€ 34.909.923	€ 20.078.705
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 10.871.439	€ 6.394.250	€ 4.301.098	€ 176.091
2 Totale (a+b)	€ 103.523.296	€ 44.057.480	€ 39.211.021	€ 20.254.795
3 Totale(1+2)	€ 248.368.906	€ 60.500.322	€ 166.831.067	€ 21.037.517
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	€ 92.411.264	€ 35.913.249	€ 36.602.829	€ 19.895.186
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 8.972.602	€ 7.658.982	€ 393.193	€ 920.427
4 Totale (a+b)	€ 101.383.866	€ 43.572.231	€ 36.996.022	€ 20.815.613
5 - Fondo di cassa (3-4)	€ 146.985.040	€ 16.928.091	€ 129.835.045	€ 221.904
B) Integrazione fino a fine esercizio				
6 - Riscossioni presunte fino a fine esercizio	€ 17.698.529	€ 17.430.724	€ -	€ 267.805
7 - Spese presunte fino a fine esercizio	€ 23.755.187	€ 23.755.187	€ -	€ -
8 - Differenza (6-7)	-€ 6.056.658	-€ 6.324.463	€ -	€ 267.805
FONDO CASSA PRESUNTO AL 31/12/2023 (5-8)	€ 140.928.382	€ 10.603.628	€ 129.835.045	€ 489.709

PIANO FINANZIARIO

Il presente documento contabile è stato redatto tenendo conto dei seguenti fattori:

1. Iscrizione dei presunti residui attivi e passivi derivanti dagli esercizi finanziari precedenti;
2. Iscrizione, quale prima posta di entrata del bilancio, del presunto avanzo di amministrazione;
3. Contestuale destinazione dell'avanzo presunto di amministrazione, sia per la parte in conto esercizio che per la parte in conto capitale con vincolo di destinazione.

ENTRATE

Le entrate in conto Esercizio di cui al TITOLO I del presente Bilancio preventivo finanziario sono state stanziare come di seguito indicato:

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

BUDGET FINANZIARIO 2024: ENTRATE

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	BUDGET 2024	BUDGET ASSESTATO 2023	Differenza	diff.%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO AL 31.12.22 ED APPLICATO AL BILANCIO PREVENTIVO 2023			€ 6.771.168		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2023		€ 4.031.517			
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 5.500.000	€ 5.098.500	€ 401.500	7,87%
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000	€ 100.000	€ -	
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI MALATTIA	€ 25.000	€ 200.000	-€ 175.000	-87,50%
E10309	CONTRIBUTI MIN.RINNOVI CCNL	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ -	-
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIT	€ 24.339.763	€ 25.480.000	-€ 1.140.237	-4,48%
E10312	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI - COMPENSAZIONI RICAVI -	€ 1.052.200	€ -	€ 1.052.200	
E10315	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIMS L. 108/2 ART.8 c.12 Septies	€ 4.600.000	€ 4.300.000		
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 265.900	€ 400.000	-€ 134.100	-33,53%
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000	€ 5.000	€ -	-
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000	€ 20.000	€ -	-
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000	€ 60.000	€ -	-
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 37.700.000	€ 22.800.000	€ 14.900.000	65,35%
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 300.000	€ 100.000	€ 200.000	200,00%
E10621	POSTE CORRRETIVE	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
E10622	RECUPERO 70 % TFR	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ -	-
	TOTALE ENTRATE	€ 81.599.380	€ 68.934.668	€ 12.664.712	18,4%

A) PROVENTI DEL TRAFFICO

La previsione dei ricavi del traffico è stata effettuata sulla scorta del dato ormai consolidato del preconsuntivo 2023, che ha fatto registrare una sensibile ripresa rispetto agli ultimi due anni caratterizzati dalla crisi post pandemica.

Tenendo conto di tale confortante andamento dei ricavi per l'anno 2023, i ricavi del traffico sono stati iscritti in bilancio per un importo di € 5.500.000,00, come sotto meglio dettagliato.

Al riguardo incide positivamente la sottoscrizione della Convenzione con l'Università di Catania per il rilascio di abbonamenti agli studenti universitari; In costante crescita rispetto all'annualità precedenti, il dato consuntivo ad oggi disponibile di studenti che hanno sottoscritto l'abbonamento è di circa 16.500 che corrisponde ad un importo da fatturare all'Ateneo di circa **€ 909.091,00**.

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

STATISTICHE DEL TRAFFICO ANNI DAL 2019 AL 2024 (anni 2023 e 2024 in proiezioni)

ANNO	SERVIZIO DI TRASPORTO URBANO				SERVIZIO DI TRASPORTO EXTRAURBANO		PRODOTTO NETTO COMPLESSIVO	PRODOTTO TOTALE AL LORDO DELL'IVA
	TITOLI DI VIAGGIO FCE	CONVENZIONE COMUNE DI CATANIA INIZIATIVA CATANIA TU GO	CONV. UNIVERSITA' DI CATANIA	CONVENZIONI ATTIVE (FELIX - HUMANITAS - POLICLINICO)	TITOLI DI VIAGGIO FCE	CONVENZIONI CON COMUNI PER IL RILASCIO DI ABB.STUDENTI		
2024	€ 1.719.637		€ 909.091	€ 410.909	€ 1.714.000	€ 246.364	€ 5.000.000	€ 5.500.000
2023	€ 1.098.000	€ 641.000	€ 886.000	€ 132.000	€ 1.618.000	€ 260.000	€ 4.635.000	€ 5.098.500
2022	€ 1.270.321	€ 641.897	€ 616.636	€ 115.296	€ 1.698.864	€ 255.912	€ 4.598.926	€ 4.984.136
2021	€ 1.146.096		€ 547.118		€ 1.004.520	€ 203.392	€ 2.901.126	€ 3.116.201
2020	€ 984.352		€ 1.064.864		€ 1.082.663	€ -	€ 3.131.879	€ 3.333.418
2019	€ 1.846.850		€ 1.597.295		€ 3.273.235	€ -	€ 6.717.380	€ 7.229.388
TOTALE 2019-2024	€ 8.065.255,74	€ 1.282.896,76	€ 5.621.004,53	€ 658.205,09	€ 10.391.281,18	€ 965.667,69	€ 26.984.310,99	€ 29.261.643,32

B) CONTRIBUTO IN C/ESERCIZIO DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Fra le entrate è riportato il contributo in conto esercizio a carico del MIT, già evidenziato nella premessa a questa relazione cui si rimanda per le considerazioni.

Il contributo in c/esercizio del MIT a copertura dei costi sostenuti dall'azienda per gestire il servizio affidato, per il triennio 2024-2026, il DDL S926 del 26.11.2023 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024 -2026", prevede una decurtazione di circa € 1.140.237,00 attestando il contributo per l'annualità 2024 ad € 24.339.763,00. Il progetto di Bilancio per l'anno 2024, è stato predisposto tenendo conto di tale decurtazione.

Lo stesso DDL S926 del 26.11.2023 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024 -2026", sancisce altresì, un taglio per € 400.000,00 per l'annualità 2024 del contributo di € 5.000.000,00 previsto in attuazione a quanto previsto l'art. 8 comma 12 – septies della L. 108 del 05 Agosto 2022 di conversione del D.L. del 16 giugno 2022 n. 68 *"Al fine di assicurare l'efficienza e l'economicità gestionale della linea metropolitana di Catania, elevando, al contempo, la qualità dei servizi erogati"*.

Pertanto, per l'esercizio 2024 lo stanziamento nel capitolo in entrata di competenza è stato appostato nella misura di Euro 4.600.000,00.

C) ALTRE ENTRATE

Nelle altre voci di entrata è compresa l'erogazione delle risorse finanziarie destinate alla copertura finanziaria dei rinnovi del contratto collettivo nazionale degli autoferrotranviari finanziati dallo Stato e delle risorse finanziarie per la copertura della indennità di malattia.

Per quanto concerne l'indennità di malattia, nell'esercizio 2024 il contributo è stato stimato nell'ordine del 15 % del valore effettivo per l'annualità 2023.

Tale decurtazione confermata per le vie brevi dall'Associazione Datoriale, effettuata in via cautelativa e prudenziale, risulta essere allineata a quanto effettuato nel bilancio precedente accertando la somma di € 121.362,00 quale parziale ristoro dei maggiori oneri di malattia stimati in circa il 20 % dei costi

effettivamente sostenuti per ciascuno degli anni 2019,2020,2021 in conformità a quanto disposto dalla Legge di Bilancio 2019 e il Decreto Legge c.d. “Genova” che hanno disposto un definanziamento del capitolo 1314 dello Stato di previsione del MIT.

E’ stato previsto invece, un contributo da parte del MIT, a copertura degli oneri scaturenti dal rinnovo dei CCNL, pari a complessivi € 2.000.000,00 così distinti e stimati:

- € 550.000,00, ai sensi dell’art.23 della legge n.47 del 27/02/2004, quale annualità 2024 relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all’accordo siglato il 20/12/2003;
- € 750.000,00, ai sensi della legge n.58 del 22 aprile 2005, quale annualità 2024 relativa al rinnovo del primo biennio del CCNL 2004-2007 di cui all’accordo siglato il 14/12/2004;
- € 700.000,00, ai sensi dell’art.1, comma 1230, della legge finanziaria 296/07, quale annualità 2024 relativa al rinnovo del secondo biennio del CCNL 2004-2007 di cui all’accordo siglato il 14/12/2004.

Per quanto riguarda le poste contabili relative all’IVA, a seguito dell’entrata in vigore della normativa fiscale afferente lo “Split Payment” ed il “Reverse Charge” (legge 190/2014), le relative poste contabili sono state iscritte per i seguenti importi:

Cap. E10521- Iva Split payment, per un importo di € 37.700.000,00;

Cap. E10522 - Iva Reverse charge, per un importo di € 300.000,00.

In sintesi l’elenco delle voci comprese tra le altre entrate correnti risulta essere il seguente:

ALTRE ENTRATE

CAPITOLO	STANZIAMENTO	DESCRIZIONE
E10102 - RICAVI FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	Trattasi in prevalenza da entrate da attribuire all'attivazione dal 01 settembre 2019 del nuovo contratto di affidamento in esclusiva degli spazi pubblicitari;
E 10307 - ASS.MIN.LAVORO RIMB.ONERI MALATTIA	€ 25.000,00	Contributo del Ministero del Lavoro a copertura degli oneri di malattia - Stanziamento al 15% degli effettivi oneri sostenuti
E 10309 - ASS.MIN.TRASP. PER RINNOVO CONTRATT.	€ 2.000.000,00	Contributo del MIT a copertura degli oneri per il rinnovo del CCNL degli autoferrotranvieri
E 10312 - SOVVENZIONI E CONTRIBUTI	€ 1.052.200,00	Contributo per mancati ricavi Covid 19 - Contributo maggior oneri energetici
E10516 - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 265.900,00	In prevalenza riferiti alla compensazione della voce incentivi per funzioni tecniche ex d.lgs. 50/2016 erogati al personale ma interamente a carico del quadro economico dei singoli interventi
E10517 - VENDITA DI OGGETTI E MATERIALE F.ESERCIZIO	€ 5.000,00	Introiti per vendita materiale in disuso
E10518 - ENTR.NON CLASSIF. IN ALTRE VOCI	€ 20.000,00	Atri ricavi
E10519 - AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000,00	Affitti attivi
E10521 - IVA SPLIT PAYMENT	€ 37.700.000,00	IVA Split Payment su fatturazione passiva
E10522 - IVA reverce charge	€ 300.000,00	Iva Reverse da autofatture
E10621 - POSTE CORRETTIVE SPESE CORRENTI	€ 100.000,00	
E10622 - RECUPERO 70% TFR	€ 1.500.000,00	
TOTALE ALTRE ENTRATE	€ 43.128.100,00	

USCITE

Le uscite sono state così dimensionate:

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

BUDGET FINANZIARIO 2024: USCITE

CODIFICA CAPITOLI	USCITE C/ESERCIZIO	BUDGET 2024	BUDGET ASSESTATO 2023	Differenza	diff.%
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	€ 15.000	€ 15.000	€ -	-
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000	€ 50.000	€ -	-
U10211	retribuzioni personale	€ 15.054.000	€ 14.350.000	€ 704.000	4,91%
U10212	oneri sociali	€ 4.479.000	€ 4.200.000	€ 279.000	6,64%
U10213	TFR	€ 2.697.000	€ 2.600.000	€ 97.000	3,73%
U10415	fitto,illuminazione e riscaldamento	€ 1.600.000	€ 1.700.000	-€ 100.000	-5,88%
U10416	stampati, cancelleria e postelegrafoniche	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 50.000	€ 40.000	€ 10.000	25,00%
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000	€ 5.000	€ -	-
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.550.000	€ 1.900.000	-€ 350.000	
U10421	assicurazioni	€ 600.000	€ 600.000	€ -	-
U10422	pubblicità	€ 5.000	€ 5.000	€ -	-
U10423	contributi associativi	€ 35.000	€ 35.000	€ -	-
U10424	provvigioni	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
U10425	c.e.d.	€ 230.000	€ 230.000	€ -	-
U10426	spese giudiziarie	€ 100.000	€ 340.000	-€ 240.000	-70,59%
U10427	spese diverse, libri,giornali e pubblicazioni	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
U10428	lavoro, complementi per ufficio	€ 300.000	€ 300.000	€ -	-
U10429	prestazioni servizi	€ 2.569.380	€ 3.450.000	-€ 880.620	-25,53%
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
U10441	movimento e traffico	€ 70.000	€ 70.000	€ -	-
U10449	energia elettrica per trazione	€ 1.200.000	€ 1.350.000	-€ 150.000	-11,11%
U10450	beni per trazione	€ 2.500.000	€ 2.500.000	€ -	-
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 150.000	€ 150.000	€ -	-
U10460	beni per materiale mobile	€ 850.000	€ 850.000	€ -	-
U10462	servizi materiale mobile	€ 2.600.000	€ 2.570.000	€ 30.000	1,17%
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.000.000	€ 1.900.000	-€ 900.000	-47,37%
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.800.000	€ 8.544.385	-€ 744.385	-8,71%
U10732	servizio di cassa	€ 40.000	€ 40.000	€ -	-
U10833	IVA su Investimenti	€ 33.800.000	€ 18.700.000	€ 15.100.000	0,81
U10834	IVA Split Payment	€ 500.000	€ 500.000	€ -	-
U10535	Spese per split da fatture attive	€ 250.000	€ 250.000	€ -	-
U10836	imposte e tasse	€ 200.000	€ 200.000	€ -	-
U10939	fondo di riserva per spese impreviste		€ 200.000	-€ 200.000	-100,00%
U10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 800.000	€ 790.283	€ 9.717	1,23%
U10941	fondo riserve spese obbligatorie	€ -	€ -	€ -	-
U11030	poste corettive di entrate correnti	€ 100.000	€ 100.000	€ -	-
	TOTALE USCITE	€ 81.599.380	€ 68.934.668	€ 12.664.712	

A) PERSONALE DIPENDENTE

Il costo lavoro per tutte le aziende che operano nel settore del trasporto pubblico locale rappresenta l'onere più gravoso per il bilancio aziendale.

Per il 2024 sono state previste le retribuzioni per l'impiego di 365 unità medie di personale e quattro dirigenti, tenendo conto dei seguenti elementi:

- Struttura retributiva fissa scaturente dalla applicazione del vigente CCNL Autoferrotranvieri, ivi compresa l'incidenza dei maggiori oneri scaturenti dal rinnovo del CCNL Autoferrotranvieri per il triennio 2021-2023 definito con l'accordo tra ASSTRA e le parti sociali del 10.05.2022, che ha stabilito, oltre alla erogazione di una quota una tantum di euro 500 al parametro 175 a valere per la copertura del periodo di vacanza contrattuale dal 01.010.2021 fino al 30.06.2022, un incremento della retribuzione tabellare per complessive 90 euro al parametro 175;

- Elementi variabili della retribuzione scaturenti dall'applicazione di voci aziendali previste, e/o da voci accessorie previste da norme contrattuali in funzione dei servizi offerti.

Pertanto, in sintesi il costo delle retribuzioni per il 2024 è pari ad € 15.054.000,00.

Per quanto riguarda gli oneri sociali da versare ai vari enti previdenziali, gli stessi sono stati calcolati applicando le aliquote contributive in vigore, per un importo presunto di € 4.479.000,00.

Inoltre sono stati previsti gli oneri per il versamento alla previdenza complementare dell'accantonamento della quota di TFR, secondo le modalità di scelta effettuate dai singoli lavoratori come previsto dalla riforma in materia di devoluzione del TFR di cui al decreto legislativo n. 252/2005, con esclusione invece del versamento al Fondo di Tesoreria INPS delle quote di TFR che rimangono in azienda, nonché gli oneri a carico dell'azienda scaturenti dall'istituzione del Fondo di solidarietà bilaterale autoferrotranvieri che prevede un'aliquota aggiuntiva dello 0,50% sull'imponibile previdenziale di cui due terzi a carico del datore di lavoro.

Tutto ciò considerato, il costo lavoro complessivo per l'esercizio 2024 ammonta a complessivi € 22.230.000,00, comprensivo della quota di TFR erogato nell'anno per l'accantonamento alla previdenza complementare e della quota di TFR da accantonare stimati complessivamente in € 2.697.000,00.

Rispetto al budget assestato 2023, il costo del lavoro in previsione 2024 registra un incremento di € 1.080.000,00 direttamente connesso agli ipotizzati nuovi inserimenti a copertura delle posizioni vacanti.

B) ALTRE SPESE

A) Spese degli organi della gestione **65.000,00**

B) Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi **23.614.380,00**

di cui:

Spese generali *865.000,00*

Servizi *6.199.380,00*

Assicurazioni *600.000,00*

Costi di trazione *2.500.000,00*

Energia elettrica per trazione *1.200.000,00*

Beni per impianti fissi *1.000.000,00*

Servizi per impianti fissi *7.800.000,00*

Beni per materiale mobile *850.000,00*

Servizi per materiale mobile *2.600.000,00*

Sono state dimensionate in relazione al servizio che si prevede di offrire all'utenza ed in particolare le altre uscite in conto esercizio sono così strutturate:

Le ultime quattro voci di spesa sono relative agli interventi manutentivi per garantire la sicurezza dell'esercizio ferroviario, automobilistico e infrastrutturale nonché il costante aggiornamento degli impianti tecnologici.

Le previsioni di spesa sopra indicate sono state calibrate in funzione dei limiti imposti dalla necessità di garantire l'equilibrio economico-finanziario del progetto di bilancio. Le funzioni aziendali interessate hanno prodotto il piano di competenza, e nel rispetto dei vincoli di bilancio e delle possibilità offerte dall'iscrizione dell'avanzo di amministrazione accertato a chiusura del rendiconto 2023, si procederà all'applicazione del predetto avanzo consuntivo al 31.12.2023 per priorità di intervento, all'interno dei programmi prospettati, al fine di assicurare in prima istanza il mantenimento delle condizioni di sicurezza e regolarità dell'esercizio compatibilmente con l'obbligo di garantire l'equilibrio finanziario del progetto di bilancio 2023.

C) Oneri tributari per € 200.000,00; in particolare, lo stanziamento è stato appostato sulla scorta del calcolo presuntivo dell'IRAP sulla base dei dettami della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, che ha introdotto all'articolo 11 del decreto IRAP (D. Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446) il comma 4-octies), ai sensi del quale, a partire dal 2015, si considerano deducibili, agli effetti dell'IRAP, le spese sostenute in relazione al personale dipendente impiegato con contratto di lavoro a tempo indeterminato dai soggetti che determinano il valore della produzione netta ai sensi degli articoli da 5 a 9 del decreto IRAP;

D) Servizio di cassa per € 40.000,00;

E) Iva su investimenti per € 33.800.000,00, quale quota IVA su investimenti, a seguito dell'applicazione delle disposizioni in materia di finanziamenti in conto capitale, la cui determinazione scaturisce dalle previsioni di avanzamento degli interventi in corso di realizzazione finanziati con fonti statali e/o comunitari;

F) Poste correttive di entrate correnti per € 100.000,00;

G) IVA per € 750.000,00 quale quota di cui: € 500.000,00 rappresenta il presunto debito per Iva nei confronti dello Stato, ed € 250.000,00 sono invece i versamenti per scissione contabile per Iva Split Payment sulla fatturazione attiva; la regolarizzazione contabile delle partite IVA split payment sarà effettuata in ottemperanza ai principi di armonizzazione contabile che prevedono la contemporanea registrazione di pari importo in entrata ed in uscita delle somme IVA split payment.

H) Fondo di riserva per oneri contenziosi per € 800.000,00; tale stanziamento, stimato in relazione al rischio di soccombenza nei giudizi pendenti che vedono coinvolta questa Gestione, è necessario per garantire copertura finanziaria a eventuali esecuzioni.

Rispetto al budget assestato 2023, ad eccezione dei costi energetici che hanno avuto nell'ultimo biennio un andamento imprevedibile a seguito dei noti accadimenti connessi alla crisi internazionale, i singoli capitoli di spesa presentano previsioni tendenzialmente in linea con quelle consolidate del precedente esercizio.

Occorre, ripetersi, dare evidenza delle previsioni di spesa afferenti ai capitoli inerenti la manutenzione dei rotabili ferroviari e della infrastruttura ferroviaria, sia di superficie che metropolitana che rispetto agli stanziamenti previsti nei capitoli di competenza non risultano essere ancora allineati in funzione delle maggiori esigenze manifestate dai settori aziendali interessati, ma risultano pertanto vincolate all'esigenza di garantire l'equilibrio di bilancio. L'eventuale maggiore avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2023, rispetto a quello presunto utilizzato per la predisposizione di questo bilancio preventivo, sarà prioritariamente assegnato ai predetti capitoli di spesa, al fine di adeguare gli stanziamenti alle richieste avanzate dagli impianti, fermo restando la necessità di verificare l'andamento della spesa nei primi mesi dell'esercizio 2024.

Inoltre, si ribadisce che le riduzioni di alcuni capitoli di spesa afferenti le prestazioni di servizi scaturiscono dalla decurtazione del contributo in conto esercizio di € 1.540.237,00.

In sintesi il totale delle altre uscite previsto per l'esercizio 2024, esclusi i fondi di riserva e le poste IVA, iscritte anche dal lato delle Entrate, ammonta ad € 46.149.380,00.

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

BUDGET FINANZIARIO 2024: ENTRATE AL NETTO DEI CAPITOLI FONDI ED IVA

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	BUDGET 2024	BUDGET 2023 ASSESTETATO	DIFFERENZA 2024 VS 2023	Variazione %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO AL 31.12.21 ED APPLICATO AL BILANCIO PREVENTIVO 2022			€ 6.771.168		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022		€ 4.031.517			
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 5.500.000	€ 5.098.500	€ 401.500	7,87%
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000	€ 100.000	€ -	
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI MALATTIA	€ 25.000	€ 200.000	-€ 175.000	-87,50%
E10309	CONTRIBUTI MIN.RINNOVI CCNL	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ -	
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIT	€ 24.339.763	€ 25.480.000	-€ 1.140.237	-4,48%
E10312	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI - COMPENSAZIONI RICAVI -	€ 1.052.200	€ -	€ 1.052.200	
E10315	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIMS L. 108/2 ART.8 c.12 Septies	€ 4.600.000	€ 4.300.000	€ 300.000	6,98%
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 265.900	€ 400.000	-€ 134.100	-33,53%
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000	€ 5.000	€ -	
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000	€ 20.000	€ -	
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 60.000	€ 60.000	€ -	
E10621	POSTE CORRRETIVE	€ 100.000	€ 100.000	€ -	
TOTALE ENTRATE		€ 42.099.380	€ 44.534.668	€ 304.363	

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

BUDGET FINANZIARIO 2024: USCITE AL NETTO DEI CAPITOLI FONDI ED IVA

CODIFICA CAPITOLI	USCITE C/ESERCIZIO	BUDGET 2024	BUDGET ASSESTATO 2023	Differenza	diff.%
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -	
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	
U10211	retribuzioni personale	€ 15.054.000,00	€ 14.350.000,00	€ 704.000,00	4,91%
U10212	oneri sociali	€ 4.479.000,00	€ 4.200.000,00	€ 279.000,00	6,64%
U10213	TFR	€ 2.697.000,00	€ 2.600.000,00	€ 97.000,00	3,73%
U10415	fitto,illuminazione e riscaldamento	€ 1.600.000,00	€ 1.700.000,00	-€ 100.000,00	-5,88%
U10416	stampati, cancelleria e postelegrafoniche	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 50.000,00	€ 40.000,00	€ 10.000,00	25,00%
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 1.550.000,00	€ 1.900.000,00	-€ 350.000,00	-18,42%
U10421	assicurazioni	€ 600.000,00	€ 600.000,00	€ -	
U10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ -	
U10424	provvigioni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	
U10425	c.e.d.	€ 230.000,00	€ 230.000,00	€ -	
U10426	spese giudiziarie	€ 100.000,00	€ 340.000,00	-€ 240.000,00	-70,59%
U10427	spese diverse, libri,giornali e pubblicazioni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	
U10428	beni diversi-massa vestiario, sicurezza luoghi di lavoro, complementi per ufficio	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ -	
U10429	prestazioni servizi	€ 2.569.380,00	€ 3.450.000,00	-€ 880.620,00	-25,53%
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	
U10441	movimento e traffico	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ -	
U10449	energia elettrica per trazione	€ 1.200.000,00	€ 1.350.000,00	-€ 150.000,00	-11,11%
U10450	beni per trazione	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	€ -	
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	
U10460	beni per materiale mobile	€ 850.000,00	€ 850.000,00	€ -	
U10462	servizi materiale mobile	€ 2.600.000,00	€ 2.570.000,00	€ 30.000,00	1,17%
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.000.000,00	€ 1.900.000,00	-€ 900.000,00	-47,37%
U10473	servizi per impianti fissi	€ 7.800.000,00	€ 8.544.385,00	-€ 744.385,00	-8,71%
U10732	servizio di cassa	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ -	
U10836	imposte e tasse	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ -	
	TOTALE USCITE	€ 46.149.380,00	€ 48.394.385,00	-€ 2.245.005,00	

CONTO CAPITALE

Per quanto concerne gli investimenti in conto Capitale, si richiama quanto già esposto in premessa e dettagliato nel piano triennale degli investimenti 2024-2026.

Le assegnazione nei capitoli delle entrate e delle uscite in conto capitale sono state effettuate in funzione degli avanzamenti lavori. In particolare, si prevedono entrate in conto capitale per un ammontare complessivo di € 313.954.315 che vengono allocate all'interno dei capitoli del titolo II in funzione delle fonti di finanziamento.

In funzione delle entrate vengono effettuati i relativi stanziamenti delle uscite in conto capitale per un ammontare complessivo di € 338.024.530.

La differenza tra le entrate e le uscite in conto capitale pari ad € 24.070.216 trova copertura finanziaria all'interno dell'avanzo vincolato in conto capitale che al 31.12.2023 si prevede che ammonti ad € 125.701.491. Tale avanzo vincolato, accoglie risorse finanziarie già erogate ad FCE a fronte di anticipazioni previste nelle convenzioni i cui lavori sono prossimi all'esecuzione. Di seguito si rappresenta quanto sopra esposto con una stima di avanzo d'amministrazione vincolato in conto capitale al 31.12.24 pari ad € 101.631.274.

DIMOSTRAZIONE AVANZO PRESUNTO IN CONTO CAPITALE AL 31.12.24

AVANZO PRESUNTO IN CONTO CAPITALE AL 31.12.23			125.701.491
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€	338.024.530	
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€	313.954.315	
DIFFERENZA TRA LE ENTRATE E LE USCITE IN CONTO CAPITALE			-€ 24.070.216
ARROTONDAMENTI			-€ 1
AVANZO PRESUNTO IN CONTO CAPITALE AL 31.12.24			€ 101.631.274

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Investimenti previsti Budget 2024 / CONTO CAPITALE

ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	BUDGET 2024
E 21035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	€ 227.184.767
"Progettazione definitiva ed esecutiva degli Interventi di sostituzione di n°11 travate metalliche della Ferrovia Circumetnea ricomprese nella tratta ferroviaria Randazzo – Riposto"	82.518	
Fornitura di n. 15 Unità di Trazione da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana della Gestione Governativa della Ferrovia Circumetnea" di Catania	20.000.000	
Implementazione sulla linea extraurbana a scartamento ridotto compresa tra la stazione di Catania Borgo e quella di Riposto di un sistema di controllo marcia treno ERTMS/ETCS di primo livello, di un sistema Apparato Centrale Computerizzato Multistazione	7.654.842	
Interventi di adeguamento della tratta metropolitana in esercizio al D.P.R. n. 151/2011	1.300.000	
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)	182.547.407	
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"	600.000	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. 1° Lotto	13.000.000	
Tratta Metropolitana Ferrovia Circumetnea: Sviluppo software e acquisto hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica"	2.000.000	
E 21036	Assegnazioni per Fondo Comune	7.669.629
Incasso annualità 2017-2019-2022	7.669.629	
E 21041	Assegnazioni della Regione per Investimenti	€ 79.099.919
Adeguamento agli standard di sicurezza "Sistema di rilevazione ed estrazione fumi Ferrovia Circumetnea"	4.900.000	
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"	35.831	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa).Armamento, impianti tecnologici e impianti sottostazione elettrica "Giovanni XXIII".	80.000	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Completamento intero intervento	74.084.088	
Totale Interventi previsti		€ 313.954.315

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Investimenti previsti Budget 2024 / CONTO CAPITALE

USCITE IN CONTO CAPITALE		
CODIFICA CAPITOLI	USCITE	BUDGET 2024
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	€ 227.184.767
"Progettazione definitiva ed esecutiva degli Interventi di sostituzione di n°11 travate metalliche della Ferrovia Circumetnea ricomprese nella tratta ferroviaria Randazzo – Riposto"	82.518	
Fornitura di n. 15 Unità di Trazione da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana della Gestione Governativa della Ferrovia Circumetnea" di Catania	20.000.000	
Implementazione sulla linea extraurbana a scartamento ridotto compresa tra la stazione di Catania Borgo e quella di Riposto di un sistema di controllo marcia treno ERTMS/ETCS di primo livello, di un sistema Apparato Centrale Computerizzato Multistazione	7.654.842	
Interventi di adeguamento della tratta metropolitana in esercizio al D.P.R. n. 151/2011	1.300.000	
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)	182.547.407	
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"	600.000	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. 1° Lotto	13.000.000	
Tratta Metropolitana Ferrovia Circumetnea: Sviluppo software e acquisto hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica"	2.000.000	
U21175	Rinnovi finanziati con il Fondo comune	1.739.845
Fornitura di un locotratto da impiegare per il servizio di manovra e per il recupero in linea delle elettromotrici della linea metropolitana della ferrovia circumetnea.	-	
Manutenzione attività full service dei veicoli Vulcano della FCE	1.103.677	
Interventi di adeguamento dell'officina ferroviaria di Catania Borgo al D.P.R. n. 151/2011	564.873	
Lavori di rinnovo del binario a scartamento ridotto (950 mm),nella tratta Adrano-Bronte	71.295	
U21178	Investimenti finanziati da Regione o altri Enti	€ 109.099.919
Adeguamento agli standard di sicurezza "Sistema di rilevazione ed estrazione fumi Ferrovia Circumetnea"	4.900.000	
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	30.000.000	
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 "	35.831	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa).Armamento, impianti tecnologici e impianti sottostazione elettrica "Giovanni XXIII".	80.000	
Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Completamento intero intervento	74.084.088	
Totale Interventi previsti		€ 338.024.530

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro vengono alimentate nei rispettivi capitoli in entrata ed in uscita per un ammontare complessivo di € 56.460.000. Esse accolgono partite contabili relative alle ritenute erariali e previdenziali del personale dipendente nonché, e per un ammontare di € 37.900.000, i versamenti e le ritenute (in entrata ed in uscita) per scissione contabile iva split payment in applicazione dei principi contabili armonizzati.

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Budget 2024 - Uscite in Partite di Giro

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	BUDGET 2023	BUDGET 2024	Differenza
U31690	<i>Versamenti per Scissione Contabile Iva Split Payment</i>	€ 22.800.000	€ 37.900.000	€ 15.100.000
U31691	<i>Ritenute Erariali</i>	€ 4.200.000	€ 4.200.000	€ -
U31692	<i>Ritenute assistenziali e previdenziali</i>	€ 2.200.000	€ 2.200.000	€ -
U31693	<i>Ritenute diverse per conto terzi</i>	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ -
U31696	<i>Anticip. Autorizzate e ns. depositi</i>	€ 50.000	€ 50.000	€ -
U31697	<i>Partite in sospeso (procedura di regolarizzazione acquisizione flussi stipendi paghe)</i>	€ 10.000.000	€ 10.000.000	€ -
U31698	<i>Varie ed eventuali</i>	€ 100.000	€ 100.000	€ -
U31699	<i>Dotazione economato</i>	€ 10.000	€ 10.000	€ -
	TOTALE Uscite in Partite di Giro	€ 41.360.000	€ 56.460.000	€ 15.100.000

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	BUDGET 2023	BUDGET 2024	Differenza
E31351	<i>Ritenute per Scissione Contabile Iva Split Payment</i>	€ 22.800.000	€ 37.900.000	€ 15.100.000
E31352	<i>Ritenute Erariali</i>	€ 4.200.000	€ 4.200.000	€ -
E31353	<i>Ritenute assistenziali e previdenziali</i>	€ 2.200.000	€ 2.200.000	€ -
E31354	<i>Ritenute diverse per conto terzi</i>	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ -
E31357	<i>Recup. Di antic.autorizz. E ns. dep.</i>	€ 50.000	€ 50.000	€ -
E31358	<i>Partite in sospeso (procedura di regolarizzazione acquisizione flussi stipendi paghe)</i>	€ 10.000.000	€ 10.000.000	€ -
E31359	<i>Varie ed eventuali</i>	€ 100.000	€ 100.000	€ -
E31360	<i>Dotazione economato</i>	€ 10.000	€ 10.000	€ -
	TOTALE Entrate in Partite di Giro	€ 41.360.000	€ 56.460.000	€ 15.100.000

Al bilancio preventivo finanziario 2024 è stato allegato il piano pluriennale degli investimenti della Ferrovia Circumetnea, che costituisce lo strumento di programmazione indispensabile per tracciare le linee guida del progetto di ammodernamento e sviluppo dell'azienda.

Catania, Novembre 23

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

F.to
(Dott. Mario Lo Bello)

IL DIRETTORE GENERALE

F.to
(Dott. Ing. Salvatore Fiore)

IL GESTORE

F.to
(Dott. Angelo Mautone)



MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ANNO 2024

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 IN FORMA SINTETICA, AGGREGATA E SEMPLIFICATA
ART. 29, COMMA 1, D. LGS. 33/2013

Ministero delle Infrastrutture e del Trasporti
GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Riepilogo a pareggio per Categorie dell'anno 2024

USCITE		COMPETENZA	RESIDUI	CASSA	ENTRATE		COMPETENZA	RESIDUI	CASSA
TITOLO 01	TITOLO 01 - USCITE IN CONTO ESERCIZIO				TITOLO 01	TITOLO 01 ENTRATE IN CONTO ESERCIZIO			
CATEGORIA 01	<i>Spese Organi della Gestione</i>	65.000	7.611	72.611	CATEGORIA 01	Vendita di Servizi	5.600.000	2.813.523	8.413.522
CATEGORIA 02	<i>Spese per il Personale</i>	22.230.000	6.952.484	29.182.484	CATEGORIA 03	Assegnazioni e Trasferimenti Correnti	32.016.963	9.642.274	41.659.237
CATEGORIA 04	<i>Spese per l'acquisto di Beni di Consumo e Servizi</i>	23.614.380	12.017.940	35.632.320	CATEGORIA 05	Entrate non Classificabili in altre Voci	38.350.900	183.963	38.534.863
CATEGORIA 07	<i>Oneri Finanziari</i>	40.000	33.118	73.118	CATEGORIA 06	Poste Correttive e Compensative di Spese Correnti	1.600.000	1.727	1.601.727
CATEGORIA 08	<i>Oneri Tributari</i>	34.750.000	202.444	34.952.444		Avanzo Presunto in Conto Esercizio al 31.12.22	4.031.517		
CATEGORIA 09	<i>Spese non classificabili in altre Voci</i>	800.000		800.000		Fondo Cassa Presunto in Conto Esercizio al 31.12.2022			10.603.628
CATEGORIA 10	<i>Poste correttive di Entrate Correnti</i>	100.000		100.000					
	Totale per il TITOLO: 01	81.599.380	19.213.597	100.812.977		Totale per il TITOLO: 01	81.599.380	12.641.487	100.812.977
TITOLO 02	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE				TITOLO 02	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
CATEGORIA 11	Acquisizioni per Dotazione Patrimoniale	338.024.530	6.678.256	344.702.786	CATEGORIA 07	Alienazioni di Beni Patrimoniali	-	-	-
CATEGORIA 15	Estinzione Prestiti	-	-	-	CATEGORIA 10	Assegnazioni e Trasferimenti Dotazione Patrimoniale	313.954.315	2.226.446	316.180.761
					CATEGORIA 11	Riscossione di Crediti	-	-	-
					CATEGORIA 12	Accensione di Prestiti		318.255	318.255
						Avanzo Presunto in Conto Capitale al 31.12.23	125.701.491		
						Fondo Cassa Presunto in Conto Capitale al 31.12.2023			129.835.045
						Avanzo Presunto in Conto Capitale al 31.12.24	- 101.631.274		- 101.631.274
	Totale per il TITOLO: 02	338.024.530	6.678.256	344.702.786		Totale per il TITOLO: 02	338.024.530	2.544.701	344.702.786
TITOLO 03	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO				TITOLO 03	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO			
CATEGORIA 16	Uscite per Partite di Giro	56.460.000	744.943	57.204.943	CATEGORIA 13	Entrate per Partite di Giro	56.460.000	255.235	56.715.235
						Avanzo Presunto in Conto Esercizio al 31.12.23	-		
						Fondo Cassa Presunto in Conto Esercizio al 31.12.2023			489.708
	Totale per il TITOLO: 03	56.460.000	744.943	57.204.943		Totale per il TITOLO: 03	56.460.000	255.235	57.204.943
	Totale Generale	476.083.910	26.636.796	502.720.706		Totale Generale	476.083.910	15.441.423	502.720.706

Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Riepilogo a pareggio Complessivo dell'anno 2024

Avanzo presunto di Amministrazione al 31.12.2023 129.733.007

Fondo cassa presunto al 31.12.2023 140.928.382

USCITE		COMPETENZA	RESIDUI	CASSA	ENTRATE		COMPETENZA	RESIDUI	CASSA
<i>TITOLO 01</i>	TITOLO 01 - USCITE IN CONTO ESERCIZIO				<i>TITOLO 01</i>	TITOLO 01 ENTRATE IN CONTO ESERCIZIO			
<i>CATEGORIA 01</i>	<i>Spese Organi della Gestione</i>	65.000	7.611	72.611	<i>CATEGORIA 01</i>	<i>Vendita di Servizi</i>	5.600.000	2.813.523	8.413.523
<i>CATEGORIA 02</i>	<i>Spese per il Personale</i>	22.230.000	6.952.484	29.182.484	<i>CATEGORIA 03</i>	<i>Assegnazioni e Trasferimenti Correnti</i>	32.016.963	9.642.274	41.659.237
<i>CATEGORIA 04</i>	<i>Spese per l'acquisto di Beni di Consumo e Servizi</i>	23.614.380	12.017.940	35.632.320	<i>CATEGORIA 05</i>	<i>Entrate non Classificabili in altre Voci</i>	38.350.900	183.963	38.534.863
<i>CATEGORIA 07</i>	<i>Oneri Finanziari</i>	40.000	33.118	73.118	<i>CATEGORIA 06</i>	<i>Poste Correttive e Compensative di Spese Correnti</i>	1.600.000	1.727	1.601.727
<i>CATEGORIA 08</i>	<i>Oneri Tributari</i>	34.750.000	202.444	34.952.444	Totale per il TITOLO: 01		77.567.863	12.641.487	90.209.350
<i>CATEGORIA 09</i>	<i>Spese non classificabili in altre Voci</i>	800.000	-	800.000	<i>TITOLO 02</i>	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
<i>CATEGORIA 10</i>	<i>Poste correttive di Entrate Correnti</i>	100.000	-	100.000	<i>CATEGORIA 07</i>	<i>Alienazioni di Beni Patrimoniali</i>	-		
Totale per il TITOLO: 01		81.599.380	19.213.597	100.812.977	<i>CATEGORIA 10</i>	<i>Assegnazioni e Trasferimenti Dotazione Patrimoniale</i>	313.954.315	2.226.446	316.180.761
<i>TITOLO 02</i>	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE				<i>CATEGORIA 11</i>	<i>Riscossione di Crediti</i>	-	-	-
<i>CATEGORIA 11</i>	<i>Acquisizioni per Dotazione Patrimoniale</i>	338.024.530	6.678.256	344.702.786	<i>CATEGORIA 12</i>	<i>Accensione di Prestiti</i>	-	318.255	318.255
<i>CATEGORIA 15</i>	<i>Estinzione Prestiti</i>	-		-	Totale per il TITOLO: 02		313.954.315	2.544.701	316.499.016
Totale per il TITOLO: 02		338.024.530	6.678.256	344.702.786	<i>TITOLO 03</i>	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO			
<i>TITOLO 03</i>	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO				<i>CATEGORIA 13</i>	<i>Entrate per Partite di Giro</i>	56.460.000	255.235	56.715.235
<i>CATEGORIA 16</i>	<i>Uscite per Partite di Giro</i>	56.460.000	744.943	57.204.943	Totale per il TITOLO: 03		56.460.000	255.235	56.715.235
Totale per il TITOLO: 03		56.460.000	744.943	57.204.943	Totale Generale		577.715.185	15.441.423	604.351.981
Avanzo Presunto in Conto Capitale al 31.12.24							- 101.631.274		- 101.631.274
Totale Generale		476.083.910	26.636.796	502.720.706	Totale Generale		476.083.910	15.441.423	502.720.706



MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ANNO 2024

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE ED ALLA SPESA AI SENSI DELL'ART. 29, C.1/BIS
D.LGS.33/2013

CAPITOLO		RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024		PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI
				AUMENTO	DIMINUZIONE		
E10314	Assegnazione M.T. per TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E10315	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO MIT L.108/2 art.8 com. 12 Septies	4.300.000,00	4.300.000,00	300.000,00	0,00	4.600.000,00	
Totali per la CATEGORIA 03:		9.642.274,17	31.980.000,00	1.352.200,00	1.315.237,00	32.016.963,00	
CATEGORIA E105 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
E10515	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	52.182,53	400.000,00	0,00	134.100,00	318.082,53	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	27.814,00	5.000,00	0,00	0,00	32.814,00	
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	1.200,00	20.000,00	0,00	0,00	21.200,00	
E10519	Affitti di immobili	48.947,10	60.000,00	0,00	0,00	108.947,10	
E10520	Rimborsi I V A	53.819,37	0,00	0,00	0,00	53.819,37	
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	0,00	22.800.000,00	14.900.000,00	0,00	37.700.000,00	
E10522	IVA REVERSE CHARGE	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00	300.000,00	
Totali per la CATEGORIA 05:		183.963,00	23.385.000,00	15.100.000,00	134.100,00	38.350.900,00	
CATEGORIA E106 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI							
E10621	Poste correttive di spese correnti	1.726,78	100.000,00	0,00	0,00	101.726,78	
E10622	RECUPERO 70% TFR (a detrarre dai residui passivi TFR)	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	
E10623	Posta Correttiva TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali per la CATEGORIA 06:		1.726,78	1.600.000,00	0,00	0,00	1.601.726,78	
Totali per il TITOLO 01:		12.641.486,57	62.163.500,00	16.853.700,00	1.449.337,00	90.209.349,57	
TITOLO E2 - TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA E207 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
E20730	Ricavi da vendita di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

CAPITOLO		RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				AUMENTO	DIMINUZIONE		
E21254	Progettazione Legge 443/01	318.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.255,00
Totali per la CATEGORIA 12:		318.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.255,00
Totali per il TITOLO 02:		2.544.701,59	161.686.554,00	182.828.606,00	30.560.845,00	313.954.315,00	316.499.016,59
TITOLO E3 - TITOLO 03 PARTITE DI GIRO							
CATEGORIA E313 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
E31351	ritenuta per scissione contabile iva Split Payment	103.408,24	22.800.000,00	15.100.000,00	0,00	37.900.000,00	38.003.408,24
E31352	Ritenute erariali	21.749,78	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	4.221.749,78
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	7.042,10	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	2.207.042,10
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	17.055,51	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.017.055,51
E31355	Recuperi di anticipazioni e depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E31356	Depositi da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E31357	Recuperi di anticipaz. autorizz. e ns. depositi	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
E31358	Partite in sospeso	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
E31359	Varie ed eventuali	105.978,35	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	205.978,35
E31360	Dotazione economato	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Totali per la CATEGORIA 13:		255.233,98	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	56.715.233,98
Totali per il TITOLO 03:		255.233,98	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	56.715.233,98

CAPITOLO		RESIDUI ATTIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024		PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI
				AUMENTO	DIMINUZIONE		
RIEPILOGO TITOLI							
E0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	129.691.204,00	41.803,00	101.631.274,00	28.101.733,00	
E1	TITOLO 01 ENTRATE IN CONTO ESERCIZIO	12.641.486,57	62.163.500,00	16.853.700,00	1.449.337,00	77.567.863,00	
E2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.544.701,59	161.686.554,00	182.828.606,00	30.560.845,00	313.954.315,00	
E3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	255.233,98	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	
TOTALI GENERALI		15.441.422,14	394.901.258,00	214.824.109,00	133.641.456,00	476.083.911,00	

CAPITOLO		RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	PRE IMPEGNI PER L'ANNO 2024
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI		
				AUMENTO	DIMINUZIONE			
U10421	Assicurazioni diverse	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
U10422	Pubblicità	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
U10423	Contributi associativi	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
U10424	Provvigioni	64.636,53	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	164.636,53	0,00
U10425	C. E. D.	87.116,08	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	317.116,08	0,00
U10426	Spese giudiziarie	19.452,66	340.000,00	0,00	240.000,00	100.000,00	119.452,66	0,00
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	16.974,37	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	116.974,37	0,00
U10428	spese diverse - massa vestiario, sicurezza luoghi di lavoro	26.087,37	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	326.087,37	0,00
U10429	prestazioni diverse	1.212.269,75	3.450.000,00	0,00	880.620,00	2.569.380,00	3.781.649,75	0,00
U10430	Collaudi ed ispezioni	12.813,50	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	112.813,50	0,00
U10441	Movimento e traffico	41.039,68	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	111.039,68	0,00
U10449	Energia elettrica per trazione	93.760,88	1.350.000,00	0,00	150.000,00	1.200.000,00	1.293.760,88	0,00
U10450	Acquisto beni per trazione	161.489,78	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.661.489,78	0,00
U10451	Acquisti servizi per trazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	67.512,93	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	217.512,93	0,00
U10453	Spese diverse della trazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	890.469,06	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	1.740.469,06	170.190,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	2.236.270,59	2.570.000,00	30.000,00	0,00	2.600.000,00	4.836.270,59	0,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	1.068.216,78	1.900.000,00	0,00	900.000,00	1.000.000,00	2.068.216,78	0,00
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	5.397.599,86	8.544.385,00	0,00	744.385,00	7.800.000,00	13.197.599,86	143.976,86

CAPITOLO		RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024		PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	PRE IMPEGNI PER L'ANNO 2024	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI				SOMME RISULTANTI
				AUMENTO	DIMINUZIONE			
Totali per la CATEGORIA 04:		12.017.939,78	26.939.385,00	40.000,00	3.365.005,00	23.614.380,00	35.632.319,78	314.166,86
CATEGORIA U107 - ONERI FINANZIARI								
U10731	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	33.117,76	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	73.117,76	0,00
Totali per la CATEGORIA 07:		33.117,76	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	73.117,76	0,00
CATEGORIA U108 - ONERI TRIBUTARI								
U10833	IVA su investimenti	118.835,15	18.700.000,00	15.100.000,00	0,00	33.800.000,00	33.918.835,15	0,00
U10834	IVA SPLIT PAYMENT	44.330,01	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	544.330,01	0,00
U10835	SPESE PER SPLIT DA FATTURE ATTIVE	14.940,26	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	264.940,26	0,00
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	24.339,02	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	224.339,02	0,00
Totali per la CATEGORIA 08:		202.444,44	19.650.000,00	15.100.000,00	0,00	34.750.000,00	34.952.444,44	0,00
CATEGORIA U109 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
U10937	Successione - Enti Previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10938	ACCANTONAMENTO RISORSE IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10939	Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
U10940	Fondo di riserva per oneri contenzioso	0,00	790.283,00	9.717,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00
U10941	Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da provv. normativi e/o contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U10942	Spese Afferenti Esercizi Progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali per la CATEGORIA 09:		0,00	990.283,00	9.717,00	200.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
CATEGORIA U110 - POSTE CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI								
U11030	Poste correttive di entrate correnti	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Totali per la CATEGORIA 10:		0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00

CAPITOLO		RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	PRE IMPEGNI PER L'ANNO 2024
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI		
				AUMENTO	DIMINUZIONE			
Totali per il TITOLO 01:		19.213.597,46	68.934.668,00	16.229.717,00	3.565.005,00	81.599.380,00	100.812.977,46	314.166,86
TITOLO U2 - TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE								
CATEGORIA U211 - ACQUISIZIONI PER DOTAZIONE PATRIMONIALE								
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	1.246.667,33	87.812.161,00	139.372.606,00	0,00	227.184.767,00	228.431.434,33	0,00
U21175	Rinnovi finanziati con il Fondo Comune - L. 297/	4.654.588,88	7.304.134,00	0,00	5.564.289,00	1.739.845,00	6.394.433,88	0,00
U21176	Rinnovi finanziati con i fondi ordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21177	Acquisti di attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21178	Investimenti finanziati da Regione e altri Enti	643.257,80	99.187.000,00	9.912.919,00	0,00	109.099.919,00	109.743.176,80	0,00
U21179	Scorte di magazzino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (ELETTROTRENI)	133.737,53	0,00	0,00	0,00	0,00	133.737,53	0,00
U21181	Acquisti ex Legge 488/99 E 388/00 (TRENI DI SUPERFICE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21182	progettazione preliminare legge obbiettivo	4,53	0,00	0,00	0,00	0,00	4,53	0,00
U21183	LEGGE 296/06 INTERVENTI SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali per la CATEGORIA 11:		6.678.256,07	194.303.295,00	149.285.525,00	5.564.289,00	338.024.531,00	344.702.787,07	0,00
CATEGORIA U215 - ESTINZIONE DI PRESTITI								
U21580	Versamenti in deposito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21581	Rimborsi a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U21582	Rimborsi di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali per la CATEGORIA 15:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali per il TITOLO 02:		6.678.256,07	194.303.295,00	149.285.525,00	5.564.289,00	338.024.531,00	344.702.787,07	0,00
TITOLO U3 - TITOLO 03 PARTITE DI GIRO								
CATEGORIA U316 - USCITE PER PARTITE DI GIRO								

CAPITOLO		RESIDUI PASSIVI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2024			PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2024	PRE IMPEGNI PER L'ANNO 2024
CAPITOLO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI		
				AUMENTO	DIMINUZIONE			
U31690	Versamenti per scissione contabile iva SP	395.136,42	22.800.000,00	15.100.000,00	0,00	37.900.000,00	38.295.136,42	0,00
U31691	Ritenute erariali	1.900,29	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	4.201.900,29	0,00
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	69.072,68	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	2.269.072,68	0,00
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	9.176,91	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.009.176,91	0,00
U31694	Anticipazioni e depositi	774,69	0,00	0,00	0,00	0,00	774,69	0,00
U31695	Rimborsi di depositi da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U31696	Anticipazioni autorizzate e ns. depositi	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
U31697	Partite in sospeso	138,92	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.138,92	0,00
U31698	Varie ed eventuali	268.742,76	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	368.742,76	0,00
U31699	Dotazione economato	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Totali per la CATEGORIA 16:		744.942,67	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	57.204.942,67	0,00
Totali per il TITOLO 03:		744.942,67	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	57.204.942,67	0,00

RIEPILOGO TITOLI							
U1 - TITOLO 01 USCITE IN CONTO ESERCIZIO	19.213.597,46	68.934.668,00	16.229.717,00	3.565.005,00	81.599.380,00	100.812.977,46	314.166,86
U2 - TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	6.678.256,07	194.303.295,00	149.285.525,00	5.564.289,00	338.024.531,00	344.702.787,07	0,00
U3 - TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	744.942,67	41.360.000,00	15.100.000,00	0,00	56.460.000,00	57.204.942,67	0,00
TOTALI GENERALI	26.636.796,20	304.597.963,00	180.615.242,00	9.129.294,00	476.083.911,00	502.720.707,20	314.166,86



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

Interventi di Manutenzione Infrastruttura



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

DIREZIONE GENERALE PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE,
LA MOBILITÀ PUBBLICA SOSTENIBILE E GLI INTERVENTI NEL
SETTORE DEL TRASPORTO FERROVIARIO REGIONALE

GESTIONE GOVERNATIVA
FERROVIA CIRCUMETNEA

UFF.

Al Dirigente Amministrativo
Dott. Mario Lo Bello

SEDE

OGGETTO: Preventivo di spesa per il bilancio 2024

Con la presente si trasmette la relazione contenente la descrizione, con relativa quantificazione, degli interventi previsti per l'anno 2024 per la manutenzione delle infrastrutture e degli impianti tecnologici.

Il Dirigente Tecnico
(dott. ing. Daniele Zito)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "D. Zito", written over the typed name.

1. PREMESSA

Nella presente relazione saranno indicate tutte le attività di manutenzione che si prevedono per garantire il mantenimento nel tempo delle condizioni di sicurezza e regolarità dell'esercizio ferroviario, al fine di dare attuazione ai piani di manutenzione emanati dalla Gestione per soddisfare i requisiti richiesti dal D.lgs. 50/ 2019 – Norme in materia di sicurezza ferroviaria e dei relativi Decreti emanati dall' ANSF oggi ANSFISA.

Di seguito si riportano in dettaglio le previsioni di spese relative alla manutenzione delle infrastrutture e degli impianti tecnologici.

2. MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE

2.1 INTERVENTI DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA DELLA SOVRASTRUTTURA FERROVIARIA

2.1.1 Interventi di manutenzione programmata della sovrastruttura ferroviaria della tratta extraurbana

In ottemperanza al nuovo Piano di Manutenzione (PDM) rev. 04 del 12/10/2023 emesso con O.d.S. n. 73/2023 del 30/10/2023, si riporta di seguito le attività manutentive previste nel predetto piano con le frequenze e i relativi costi.

SOVRASTRUTTURA FERROVIARIA TRATTA EXTRAURBANA A SCARTAMENTO RIDOTTO - CATANIA-RIPOSTO						
COSTO ANNUO PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI MANUTENZIONE						
TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA				SPESA ANNUA
		Costo unitario ml/Cad	quantità	quantità/anno	Importo totale	
Misura della geometria del binario	1	1,41 €	112000	112000	€ 157.920,00	€ 157.920,00
Servizio di rilievo US linea e deviatoi	2		112000	56000	€ 199.569,11	€ 99.784,56
Rilievo della posizione dell'asse del	1	0,86 €	112000	112000	€ 96.320,00	€ 96.320,00
Controllo semestrale dei deviatoi	0,5	263,24 €	79	158	€ 41.591,92	€ 41.591,92
Livellamento sistematico del binario	2	9,20 €	112000	56000	€ 1.030.400,00	€ 515.200,00
Livellamento di scambi semplici	2	1.018,56 €	123	61,5	€ 125.282,88	€ 62.641,44
INTERVENTI SU GUASTO:						
Risanamento della massiciata	1	126,59 €	112000	5600	€ 708.904,00	€ 708.904,00
sostituzione rotaie	1	40,92 €	112000	5600	€ 229.152,00	€ 229.152,00
sostituzione traverse	1	89,96 €	169697	3394	€ 305.318,79	€ 305.318,79
rigenerazione/revisione scambi	2	8.465,73 €	40	20	€ 338.629,20	€ 169.314,60
SOMMANO						€ 2.386.147,30
incidenza costi della Sicurezza D.LGS. 81/08 (10%)						€ 238.614,73
Sub Totale (A)						€ 2.624.762,03
INCIDENZA FORNITURE						
TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA				SPESA ANNUA
		Costo unitario ml/Cad	Quantità	Quantità/anno	Importo totale	
BALLAST 0,2 mc/m- per livellamento	2	€ 24,00	22400	11200	€ 537.600,00	€ 268.800,00
BALLAST 18 m x 1,1 mc/m = 19,8 mc/cad- per livellamento di scambi semplici	2	€ 24,00	2435,4	1217,7	€ 58.449,60	€ 29.224,80
BALLAST 1,1 mc/m - per risanamento	1	€ 24,00	123200	12320	€ 295.680,00	€ 295.680,00
Scambi S50U/170/0,12 + casse di manovra	2	€ 70.000,00	30	15	€ 2.100.000,00	€ 1.050.000,00
Rotaie	1	€ 36,00	112000	5600	€ 201.600,00	€ 201.600,00
Traverse	1	€ 87,00	169697	3394	€ 295.272,73	€ 295.272,73
Materiali minuto d'armamento	1				€ 40.000,00	€ 40.000,00
Sub Totale (B)						€ 2.180.577,53
Totale spesa annua per lavori di manutenzione sovrastruttura (A+B)						€ 4.805.339,56

Per una previsione annua totale di €4.805.339,56

2.1.2 Interventi di manutenzione programmata della sovrastruttura ferroviaria della metropolitana

In ottemperanza al Piano di Manutenzione (PDM) rev. 01 del 15/06/2018 emesso con DE n. 122/2018 del 26/07/2018, si riporta di seguito le attività manutentive previste nel predetto piano con le frequenze e i relativi costi.

SOVRASTRUTTURA FERROVIARIA TRATTA URBANA METROPOLITANA A SCARTAMENTO ORDINARIO (STESICORO-NESIMA) - (GALATEA-PORTO)							
COSTO ANNUO PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI MANUTENZIONE							
	TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA			SPESA ANNUA	
			Costo ml/cad	Quantità	Quantità/anno		importo
(A) LAVORAZIONI	Rilevo topografico linea e deviatoi + studio plano-altimetrico	1		17000	17000	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Servizio di rilievo US mediante carrello Ascan, localizzazione e validazione punti	2	€ 0,40	34000	17000	€ 13.736,00	€ 6.868,00
	Lavaggio galleria- piattaforme e rotaie ad alta pressione con pretrattamento con	0,5	€ 19,10	15000	30000	€ 286.500,00	€ 573.000,00
	Esecuzione dei lavori della molatura dei binari della metropolitana della F.C.E.	0,5	€ 12,00	15000	30000	€ 180.000,00	€ 360.000,00
	INTERVENTI SU GUASTO:						
	Rigenerazione deviatoi	1	€ 20.000,00	14	2	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	Sostituzione rotaie	1	€ 40,92	34000	5100	€ 208.692,00	€ 208.692,00
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - Livellamento sistematico del binario da	2	€ 9,20	2000	1000	€ 18.400,00	€ 9.200,00
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - Livellamento di scambi semplici, di	2	€ 1.018,56	4	2	€ 4.074,24	€ 2.037,12
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - Risanamento della massiciata mediante	1	€ 126,59	2000	500	€ 63.295,00	€ 63.295,00
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - sostituzione traverse	1	€ 89,96	3030	303	€ 27.260,61	€ 27.260,61
	TOTALE						€ 1.340.352,73
	incidenza costi della Sicurezza D.LGS. 81/08 (10%)						€ 134.035,27
	Sub Totale (A)						€ 1.474.388,00
INCIDENZA FORNITURE							
	TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA			SPESA ANNUA	
			Costo ml/cad	Quantità	quantità/anno		importo
(B) MATERIALI	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - COSTO BALLAST 0,2 mc/m- per	2	24,00 €	400	200	9.600,00 €	€ 4.800,00
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - COSTO BALLAST 18 m x 1,1 mc/m = 19,8	2	24,00 €	79,2	39,6	1.900,80 €	€ 950,40
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - COSTO BALLAST 1,1 mc/m - per	1	24,00 €	2200	2200	52.800,00 €	€ 52.800,00
	TRATTA DI SUPERFICIE-GALATEA/PORTO - sostituzione traverse	1	87,00 €	3030	303	26.363,64 €	€ 26.363,64
	Rotaie	1	50,00 €	34000	5100	255.000,00 €	€ 255.000,00
	Materiale minuto d'armamento	1				€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Sub Totale (B)						€ 389.914,04
totale spesa annua forniture per lavori di manutenzione sovrastruttura - Metropolitana (A+B)						1.864.302,04 €	

Per una previsione annua totale di €1.835.669,04

Pertanto il fabbisogno complessivo annuo per gli interventi di manutenzione alla sovrastruttura della ferroviaria extrurbana e della metropolitana ammonta complessivamente ad €4.805.339,56 + €1.864.302,04 = €6.669.641,6 oltre IVA

Importo iva compreso = €8.136.962,75

2.1.3 IMPEGNI DI SPESA PER L'ANNO 2023 PER LA SOVRASTRUTTURA FERROVIARA SU CONTRATTI/PROCEDURE DI GARA GIÀ IN CORSO

Si riporta di seguito l'elenco delle attività con la previsione della spesa stimata per il 2024, relativamente ad interventi riguardanti contratti/procedure di gara già in corso:

- a. Per quanto riguarda la maggior parte delle attività di manutenzione alla sovrastruttura ferroviaria sia della tratta extraurbana che della metropolitana, le stesse saranno eseguite mediante specifiche dell'Accordo quadro per lavori di manutenzione sovrastruttura ferroviaria per cui è stata aggiudicata una procedura di gara per un accordo quadro pari a 3.000.000 di euro oltre IVA. Il predetto importo in quanto ad € 2.600.000,00 (di cui 1.800.000,00 al 5° SAL al 31/08/2023, mentre il 6° SAL al 31/10/2023 ed il 7° SAL al 31/12/2023 che sono ancora da contabilizzare avranno importo presunto di € 2.600.000,00) è stato impegnato per l'anno 2023, la rimanente parte sarà impegnata nell'anno 2024, per un importo di € 400.000,00 oltre IVA afferenti alla specifica 12 per attività di studio e regolazione l.r.s. come richiesto da ANSFISA. Per l'anno 2024-2025 è stata già aggiudicata ulteriore appalto di Accordo Quadro per lavori di manutenzione sovrastruttura ferroviaria per un importo di € 3.000.000,00 oltre IVA. **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di € 6.099.150,03 +IVA (€ 2.624.762,03 per tratta extraurbana da PDM + € 1.474.388,00 per tratta metropolitana da PDM + € 2.000.000,00 per l.r.s. e regolazione giunti nella tratta extraurbana+ IVA);**
- b. L'attività di manutenzione della sovrastruttura ferroviaria della tratta di metropolitana relativa alla molatura del binario della linea metropolitana sarà eseguita nell'ambito delle prestazioni già affidate con l'Accordo quadro per la molatura del binario già aggiudicata per un importo complessivo pari ad 722.147,40 oltre IVA. **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di € 360.000,00 IVA inclusa;**

2.2 INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLE OPERE D'ARTE E DEI FABBRICATI

Con O.d.S. n. 73/2023 del 30/10/2023 è entrato in vigore il Piano di Manutenzione Opere d'Arte Linea Ferroviaria Extraurbana Rev. 03 del 12/10/2023. Tale piano, redatto in conformità con quanto prescritto dalle Linee Guida Ministeriali per la classificazione e gestione del rischio, la valutazione della sicurezza ed il monitoraggio dei ponti e delle gallerie esistenti, prevede una serie di attività legate alla sorveglianza e vigilanza delle Opere d'Arte presenti lungo la linea della Ferrovia Circumetnea.

Con Disposizione di Esercizio n° 24 del 30/09/2021 è stato adottato il Piano di Manutenzione opere d'arte metropolitana, finalizzato al monitoraggio dell'infrastruttura.

L'attività di sorveglianza e vigilanza delle Opere d'Arte presenti lungo la linea sarà eseguita nell'ambito delle prestazioni già affidate con la procedura "Censimento, inserimento su portale AINOP, ispezioni visive primarie e determinazione dello stato di conservazione delle opere d'arte presenti sulla linea ferroviaria e sulla linea metropolitana della Ferrovia Circumetnea" per un importo complessivo pari ad €719.899,84 oltre IVA. Si evidenziano di seguito le attività previste nella suddetta procedura con la relativa frequenza e gli importi:

Opere d'arte ferrovia

OPERE D'ARTE (PONTI-GALLERIE) TRATTA EXTRAURBANA A SCARTAMENTO RIDOTTO - CATANIA-RIPOSTO							
COSTO ANNUO PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI MANUTENZIONE							
LAVORAZIONI	TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA			SPESA ANNUA	
			Costo unitario ml/Cad	quantità	quantità/anno		Importo totale
	Censimento Ponti e Gallerie	solo una volta	460,89 €	136	136	€ 62 681,69	€ 62 681,69
	Rilievo Ponti e Gallerie	solo una volta	861,10 €	39	39	€ 33 582,73	€ 33 582,73
	Inserimento su portale AINOP	solo una volta	126,50 €	89	89	€ 11 258,61	€ 11 258,61
	Prima Ispezione Ponti e Gallerie	solo una volta	1 658,38 €	136	136	€ 225 539,20	€ 225 539,20
	Valutazione Classe di Attenzione	solo una volta	1 336,85 €	55	55	€ 73 526,96	€ 73 526,96
	Ispezioni successive Ponti e Gallerie	1	965,92 €	136	136	€ 131 365,69	€ 131 365,69
						SOMMANO	€ 537 954,89
						Totale spesa annua per attuazione PdM Opere d'Arte Ferrovia	€ 537 954,89

Opere d'arte metropolitana

OPERE D'ARTE TRATTA URBANA METROPOLITANA A SCARTAMENTO ORDINARIO (STESICORO-NESIMA) - (GALATEA-PORTO)							
COSTO ANNUO PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DI MANUTENZIONE							
LAVORAZIONI	TIPOLOGIA DI INTERVENTO	FREQUENZA in anni	SPESA COMPLESSIVA			SPESA ANNUA	
			Costo unitario ml/Cad	quantità	quantità/anno		Importo totale
	Censimento Gallerie e Stazioni	solo una volta	1 617,70 €	19	19	€ 30 736,29	€ 30 736,29
	Inserimento su portale AINOP	solo una volta	159,29 €	19	19	€ 3 026,51	€ 3 026,51
	Prima Ispezione Gallerie e Stazioni	solo una volta	2 373,39 €	19	19	€ 45 094,41	€ 45 094,41
	Valutazione Classe di Attenzione	solo una volta	2 462,56 €	19	19	€ 46 788,70	€ 46 788,70
	Ispezioni successive Gallerie e Stazioni	1	1 676,22 €	19	19	€ 31 848,17	€ 31 848,17
						SOMMANO	€ 157 494,07
						Totale spesa annua per attuazione PdM Opere d'Arte Metropolitana	€ 157 494,07

Il costo per le attività previste dal Piano di Manutenzione è pari a €848.447,73 IVA inclusa. Per tali attività è in corso di esecuzione una procedura per un importo complessivo pari ad €878.278,80 già impegnato sui bilanci precedenti (€ 734.300,94 su impegno n. 2268/22 ed €143.976,86 su impegno n. 42/23). **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di €337.774,32 IVA inclusa.**

2.2.1 IMPEGNI DI SPESA PER L'ANNO 2024 PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLE OPERE D'ARTE E DEI FABBRICATI SU CONTRATTI/PROCEDURE DI GARA GIÀ IN CORSO

È in corso di esecuzione un accordo quadro, contrattualizzato nell'anno 2023, per l'importo complessivo pari a € 3.660.000,00 IVA inclusa. Il predetto importo è stato in parte impegnato sui bilanci precedenti (€ 732.000,00 su impegno n. 9/23). **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di €1.830.000,00 IVA inclusa.**

Pertanto la stima degli interventi per la manutenzione dei fabbricati e delle opere d'arte per il 2024 è pari ad €2.167.774,32 compresa IVA.

2.3 APPROVVIGIONAMENTO DI MATERIALI PER LA MANUTENZIONE DELLE INFRASTRUTTURE

2.3.1 Forniture di mezzi ed attrezzature per la manutenzione dell'infrastruttura

Al fine di poter realizzare gli interventi di manutenzione, si rende necessario approvvigionare delle attrezzature varie, per un costo presunto pari a **€50.000,00 IVA inclusa.**

2.3.2 Forniture di materiali per la manutenzione dell'infrastruttura

Al fine di poter realizzare gli interventi di manutenzione da eseguire con il personale aziendale, si rende necessario approvvigionare dei materiali edili vari, per un costo presunto pari ad **€80.000,00** nonché, procedere alla manutenzione ordinaria automezzi, per un importo presunto pari a **€20.000,00.**

Pertanto l'importo complessivo è pari ad €150.000,00 IVA inclusa

2.4 INTERVENTI DI SFALCIO E DISERBO DELLE AREE AFFERENTI LA SEDE FERROVIARIA

È in corso di esecuzione una procedura, contrattualizzata nell'anno 2022, per l'importo complessivo pari a € 729.679,87 IVA inclusa. Il predetto importo è stato in parte impegnato sui bilanci precedenti. **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di €220.500,84 IVA inclusa.**

Sarà da avviare una nuova procedura per un importo stimato di € 1.000.000,00 IVA inclusa. **Per l'anno 2024 la previsione di spesa da impegnare è pari all'importo di €250.000,00 IVA inclusa.**

Pertanto la stima degli interventi di sfalcio e diserbo delle aree afferenti la sede ferroviaria per il 2024 è pari ad €470.500,84 compresa IVA.

2.5 ATTIVITÀ DI SICUREZZA Decreto n° 3/2019 ANSF e D.Lgvo 50/ 2019 – Norme in materia di sicurezza ferroviaria.

2.5.1 Al fine di dare attuazione alle attività di sicurezza previste dall'ANSFISA, occorre dedicare del personale addetto alla gestione dei PdM, ovvero, nelle more di reclutare e formare detto personale, provvedere mediante l'affidamento di un servizio specialistico da affidare a soggetti in possesso dei requisiti richiesti dalle specifiche norme in materia di sicurezza ferroviaria da individuare mediante apposita procedura concorsuale:

Risorsa	PdM	Costo annuo
Spec. Tecnico par 193	PdM – Opere d'arte e fabbricati	€40.000,00
Spec. Tecnico par 193	PdM – Armamento Ferrovia	€40.000,00
Spec. Tecnico par 193	PdM – Armamento Metropolitana e PdM Opere d'arte	€40.000,00
Totale		<u>€120.000,00</u>

2.5.2 Formazione personale – Al fine di dare attuazione al Decreto n° 3/2019 ANSF oggi ANSFISA e con riferimento al D.Lgvo 50/ 2019 – Norme in materia di sicurezza ferroviaria, è in corso una procedura per l'individuazione dell'ente formatore preposto alla formazione del personale con mansioni di sicurezza. Il costo previsto per tale formazione per l'anno 2023 è distinto come di seguito:

=1	Formazione per migrazione dei certificati aziendali di abilitazione	€ 15.000,00
2	Formazione teorico/pratica e tirocinio per abilitazioni	€ 61.000,00
3	Mantenimento delle competenze (due semestri)	€ 8.000,00
Totale		€ 94.000,00

La previsione di spesa per le attività di sicurezza per l'attuazione dei PdM dell'infrastruttura civile per il 2024 è pari ad € 261.080,00 Iva compresa.

3. MANUTENZIONE IMPIANTI TECNOLOGICI

3.1 Interventi di manutenzione programmata

3.1 INTERVENTI DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA DEGLI IMPIANTI DELLA TRATTA FERROVIARIA EXTRAURBANA

In ottemperanza al nuovo Piano di Manutenzione (PDM) rev. 02 del 28/10/2020 emesso con D.E. n. 11/2020 del 30/10/2020, redatto in conformità alle prescrizioni ANSF ed entrato in vigore dal 01/12/2020, si riportano di seguito le attività manutentive programmate con i relativi costi.

Costi annuali relativi alle attività previste dal piano di Manutenzione TRATTA EXTRAURBANA			
ID	Codifica	Descrizione	Importo
1	MAN_CTR_01	CABINE DI TRASFORMAZIONE MT/BT	€ 5.764,56
2	MAN_GEE_01	GRUPPI ELETTROGENI	€ 43.151,90
3	MAN_UPS_01	GRUPPI DI CONTINUITA' - UPS	€ 7.417,17
4	MAN_CDA_01	DISTRIBUZIONE ALIMENTAZIONE UTENZE E FORZA MOTRICE	€ 16.413,16
5	MAN_IES_01	IMPIANTI ELETTRICI DI STAZIONE E IMPIANTI DI TERRA	€ 51.881,59
6	MAN_LFM_01	IMPIANTI LUCE E FORZA MOTRICE IN GALLERIA	€ 59.953,26
7	MAN_TEM_01	IMPIANTI DI TELEFONIA DI EMERGENZA IN LINEA	€ 24.012,08
8	MAN_TVC_01	IMPIANTI DI VIDEO SORVEGLIANZA	€ 45.841,46
9	MAN_DFS_01	IMPIANTI DI DIFFUSIONE SONORA IN STAZIONE	€ 18.198,39
10	MAN_SIP_01	SISTEMA DI INFORMAZIONE AL PUBBLICO	€ 4.046,80
11	MAN_SCA_01	SISTEMA DI CONTROLLO ACCESSI LOCALI TECNOLOGICI	€ 5.309,60
12	MAN_STA_01	SISTEMA DI TELEFONIA AMMINISTRATIVA VOIP	€ 7.940,06
13	MAN_SEL_01	SISTEMA DI TELEFONIA PER COMUNICAZIONI CON DCO	
14	MAN_TTR_01	TETRA	€ 43.769,33
15	MAN_GSM_01	GSM	€ 2.999,28
16	MAN_RTD_01	RETE DATI	€ 29.955,84
17	MAN_SSV_01	SISTEMA DI SUPERVISIONE SCADA	€ 3.484,08
18	MAN_RIG_01	SISTEMA DI RILEVAMENTO INCENDI IN GALLERIA	€ 9.836,36
19	MAN_RIS_01	SISTEMA DI RILEVAMENTO INCENDI IN STAZIONE	€ 42.593,60
20	MAN_VCA_01	VARCHI CONTROLLO ACCESSI E BIGLIETTAZIONE	€ 17.921,00
21	MAN_IIA_01	IMPIANTO IDRICO ANTINCENDIO	€ 41.433,00
22	MAN_IEF_01	IMPIANTO EVACUAZIONE FUMI IN GALLERIA	€ 49.298,06
23	MAN_IEA_01	IMPIANTO DI ESTRAZIONE ARIA IN BANCHINA	€ 11.231,64
24	MAN_IAA_01	IMPIANTO DI AGGOTTAMENTO DELLE ACQUE DI FALDA	€ 1.037,06
25	MAN_ACE_01	IMPIANTO ACEI	€ 290.668,71
26	MAN_PLA_01	PASSAGGI A LIVELLO AUTOMATICI	€ 221.051,47
			€ 1.055.209,46

Oltre agli interventi di manutenzione programmata si prevedono di eseguire anche degli interventi di manutenzione straordinaria, riparazione dei guasti (derivanti prevalentemente da furti ed atti vandalici) che, in relazione all'esperienza acquisita ed allo stato degli impianti, si ritiene sostenibile ipotizzare un importo di € 253.761,00 pari circa al 20% dell'importo previsto per la manutenzione programmata.

Complessivamente 1.308.971,00 oltre IVA, **1.596.944,00 IVA compresa**.

3.2 INTERVENTI DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA DEGLI IMPIANTI DELLA METROPOLITANA

In ottemperanza al nuovo Piano di Manutenzione (PDM) emesso con disposizione di servizio n° 123 del 26/07/2018, si riportano di seguito le attività manutentive programmate con i relativi costi.

Costi annuali relativi alle attività previste dal piano di Manutenzione TRATTA METROPOLITANA			
ID	Codifica	Descrizione	Importo
1	MAN_SSE_00	SOTTOSTAZIONI ELETTRICHE (Milo - Giov. XXII)	€ 28.255,16
2	MAN_TEA_00	TRAZIONE ELETTRICA IN LINEA AEREA CATENARIA	€ 207.622,40
3	MAN_DOT_00	IMPIANTO DOTE	€ 2.173,77
4	MAN_STE_00	IMPIANTO STES	€ 3.483,27
5	MAN_CTR_00	CABINE DI TRASFORMAZIONE MT/BT	€ 8.573,22
6	MAN_GEE_00	GRUPPI ELETTOGENI	€ 65.742,83
7	MAN_UPS_00	GRUPPI DI CONTINUITA' - UPS	€ 8.241,30
8	MAN_CDA_00	DISTRIBUZIONE ALIMENTAZIONE UTENZE E FORZA MOTRICE	€ 8.609,48
9	MAN_IES_00	IMPIANTI ELETTRICI DI STAZIONE E IMPIANTI DI TERRA	€ 23.117,27
10	MAN_LFM_00	IMPIANTI LUCE E FORZA MOTRICE IN GALLERIA	€ 32.555,72
11	MAN_TEM_00	IMPIANTI DI TELEFONIA DI EMERGENZA IN LINEA	€ 38.922,24
12	MAN_TVC_00	IMPIANTI DI VIDEO SORVEGLIANZA	€ 42.296,24
13	MAN_DFS_00	IMPIANTI DI DIFFUSIONE SONORA IN STAZIONE	€ 24.550,75
14	MAN_SIP_00	SISTEMA DI INFORMAZIONE AL PUBBLICO	€ 4.046,80
15	MAN_SCA_00	SISTEMA DI CONTROLLO ACCESSI LOCALI TECNOLOGICI	€ 1.592,88
16	MAN_STA_00	SISTEMA DI TELEFONIA AMMINISTRATIVA	€ 3.452,20
17	MAN_SEL_00	SISTEMA DI TELEFONIA SELETTIVA PER COMUNICAZIONI CON DCO	
18	MAN_TTR_00	TETRA	€ 3.610,31
19	MAN_GSM_00	GSM	€ -
20	MAN_RTD_00	RETE DATI	€ 11.362,56
21	MAN_SSV_00	SISTEMA DI SUPERVISIONE SCADA	€ 6.030,96
22	MAN_RIG_00	SISTEMA DI RILEVAMENTO INCENDI IN GALLERIA	€ 9.615,34
23	MAN_RIS_00	SISTEMA DI RILEVAMENTO INCENDI IN STAZIONE	€ 42.593,60
24	MAN_VCA_00	VARCHI CONTROLLO ACCESSI E BIGLIETTAZIONE	€ 29.875,80
25	MAN_IIA_00	IMPIANTO IDRICO ANTINCENDIO	€ 15.437,00
26	MAN_IEF_00	IMPIANTO EVACUAZIONE FUMI IN GALLERIA	€ 36.121,92
27	MAN_IAA_00	IMPIANTO DI AGGOTTAMENTO DELLE ACQUE DI FALDA	€ 4.148,24
28	MAN_ACE_00	IMPIANTO ACEI	€ 75.826,62
29	MAN_RCS_00	ESECUZIONE VERIFICHE DI TERRA	€ 19.950,00
			€ 757.807,88

Oltre agli interventi di manutenzione programmata si prevedono di eseguire anche degli interventi di manutenzione straordinari, riparazione dei guasti (derivanti prevalentemente da furti ed atti vandalici) che, in relazione all'esperienza acquisita ed allo stato degli impianti, si ritiene sostenibile ipotizzare un importo di € **160.000,00** pari circa al 20% dell'importo previsto per la manutenzione programmata. Complessivamente 917.807,00 oltre IVA, **1.119.725, IVA compresa**.

Pertanto il fabbisogno complessivo annuo per gli interventi di manutenzione programmata e per la riparazione dei guasti agli impianti della tratta ferroviaria extraurbana e della metropolitana ammonta complessivamente ad € 2.226.779,00 oltre IVA

Importo IVA compresa €2.716.670,00

E' stata effettuata la consegna dei lavori che, tramite un accordo quadro, copre le attività previste dal Piano di Manutenzione delle Infrastrutture Tecnologiche sia per l'anno 2023 che per il 2024. La previsione di spesa per la esecuzione dei lavori in corso per il biennio 2023-2024 è di 4.282.847 € iva inclusa. Considerato che i lavori sono stati consegnati, per l'anno 2024 la previsione di spesa riguardante le attività previste dall'accordo quadro per Manutenzione degli impianti tecnologici è pari a **2.141.423,52 €IVA inclusa.**

3.3 PREVISIONE DI SPESA PER L'ANNO 2024 PER LA MANUTENZIONE STAORDINARIA DEGLI IMPIANTI

Al fine di garantire il mantenimento delle condizioni di **sicurezza delle gallerie** della tratta metropolitana e delle gallerie della tratta ferroviaria (Paternò – Adrano), è in corso di esecuzione un accordo quadro per un importo pari a € 3.660.000,00 IVA inclusa, quasi tutte attività già eseguite nel 2022 e 2023 ed impegnate sul bilancio precedente anno 2021.

È necessario riprogrammare un nuovo accordo quadro per il mantenimento delle condizioni di sicurezza delle gallerie della tratta metropolitana e delle gallerie della tratta ferroviaria (Paternò – Adrano) per gli anni 2024 e 2025. La previsione di spesa da impegnare per l'anno 2024 è pari ad **€1.500.000,00 IVA inclusa.**

3.4 INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA SISTEMA TETRA.

Per la manutenzione software del sistema di radiocomunicazione Terra-Treno (TETRA) – attività non prevista nel piano di manutenzione da esternalizzare - si rende necessaria una previsione di spesa per il 2024 pari ad **€ 153.720,00 IVA inclusa.**

3.5 INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA SISTEMA DI BIGLIETTAZIONE.

Per la manutenzione hardware apparecchiature bigliettazione, considerato che è in corso la realizzazione di un nuovo sistema di bigliettazione, finanziato con fondi comunitari, che prevede la manutenzione completa per i primi tre anni di esercizio non si rende necessario una previsione di spesa per il 2024 a carico dei fondi di Esercizio.

3.6 INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA SISTEMA DOTE.

Per la manutenzione hardware e software del sistema DOTE comprensiva di assistenza remota – attività non prevista nel piano di manutenzione da esternalizzare poiché eseguita dalla ditta specializzata in possesso dei codici sorgente del software - si rende necessario una previsione di spesa per il 2024 pari ad **€37.400,00 IVA inclusa.**

3.7 INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA CTC.

Per la manutenzione del software del sistema C.T.C. di superficie ed ARCS di metropolitana – attività non prevista nel piano di manutenzione da esternalizzare poiché eseguita dalla ditta specializzata in possesso dei codici sorgente del software - si rende necessario una previsione di spesa per il 2024 pari ad **€36.600,00 IVA inclusa.**

Pertanto il fabbisogno complessivo annuo per gli interventi di manutenzione agli impianti della ferroviaria extrurbana e della metropolitana ammonta complessivamente ad €2.141.423 + €1.500.000 + €153.720 + €37.400 + €36.600 = €3.869.143 IVA inclusa

Importo iva compreso = €3.869.143,00

4. FORNITURE DI MATERIALI PER LA MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI

Al fine di poter realizzare gli interventi di manutenzione, si rende necessario approvvigionare i materiali di seguito elencati:

- fornitura materiali vari per ACEI compresa la necessità di dover prevedere una maggiore scorta di esercizio in funzione degli impianti ACEI già attivati e del CTC, per un costo presunto pari a **€385.000,00 IVA inclusa**;
- fornitura materiali vari per P.L.A., per un costo presunto pari a **€275.000,00 IVA inclusa**;
- fornitura materiali vari per Telefonia, per un costo presunto pari a **€30.000,00 IVA inclusa**;
- fornitura materiali vari per Impianti Elettrici per un costo presunto pari a **€250.000,00 Iva inclusa**;
- orologi registratori di eventi per l'ACEI linea extraurbana, per un costo presunto pari a **€30.000,00 Iva inclusa**;
- fornitura illuminazione a led per Stazioni Metropolitana, per un costo presunto pari ad **€30.000,00 Iva inclusa**;

Complessivamente la previsione di spesa per l'approvvigionamento di materiale e di attrezzature per la manutenzione degli impianti tecnologici è pari ad €1.000.000 Iva inclusa.

5. APPROVVIGIONAMENTO DI MEZZI E ATTREZZATURE PER LA MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI

5.1 Forniture di mezzi ed attrezzature per la manutenzione degli impianti

Al fine di poter realizzare gli interventi di manutenzione, si rende necessario approvvigionare delle attrezzature varie, per un costo presunto pari a **€40.000,00 IVA inclusa**.

5.2 Forniture di materiali per la manutenzione degli automezzi

Al fine di poter realizzare gli interventi di manutenzione da eseguire con il personale aziendale, si rende necessario procedere alla manutenzione ordinaria automezzi, per un importo presunto pari a **€15.000,00 IVA inclusa**.

6. MANUTENZIONE SCALE MOBILI E ASCENSORI

Interventi di manutenzione ordinaria sulle scale mobili e ascensori.

Per la manutenzione ordinaria delle scale mobili e degli ascensori, è in atto un accordo quadro quinquennale che prevede un impegno di spesa per il 2024 pari ad **€234.120 IVA inclusa**.

Complessivamente la previsione di spesa per gli interventi di manutenzione ordinaria di scale mobili e ascensori è pari a €234.120

Attività di presidio tecnico sulle scale mobili e ascensori.

Per le attività di presidio tecnico delle scale mobili e degli ascensori, è stato firmato un atto aggiuntivo all'accordo quadro quinquennale di importo totale pari ad €97.040,87 che prevede un impegno di spesa residuo per il 2024 pari ad **€38.816,34 IVA inclusa**.

E' in corso di avvio una procedura per le attività di presidio tecnico delle scale mobili e degli ascensori per un importo complessivo pari ad €610.936,05 che prevede un impegno di spesa per il 2024 pari ad **€120.000,00 IVA inclusa**.

Complessivamente la previsione di spesa per le attività di presidio tecnico di scale mobili e ascensori è pari a €158.816,34

Interventi di manutenzione straordinaria sulle scale mobili e ascensori.

Per la manutenzione straordinaria delle scale mobili OTIS della tratta Borgo-Galatea è da avviare una procedura che prevede una spesa di **€854.000** euro da impegnare nell'anno 2024;

Complessivamente la previsione di spesa per gli interventi di manutenzione straordinaria di scale mobili e ascensori è pari a €854.000,00

Esecuzione di controlli non distruttivi e verifiche quinquennali sulle scale mobili e ascensori.

Per l'esecuzione dei controlli non distruttivi e delle verifiche quinquennali delle scale mobili OTIS della tratta Borgo-Galatea è da avviare una procedura che prevede una spesa di €100.000 euro da impegnare nell'anno 2024;

Complessivamente la previsione di spesa per Esecuzione di controlli non distruttivi e verifiche quinquennali sulle scale mobili e ascensori è pari a €100.000,00

Pertanto la previsione di spesa per Scale mobile e scensori per il 2024 è pari a = 1.346.936,34

7. ATTIVITÀ DI SICUREZZA DECRETO N° 3/2019 ANSF OGGI ANSFISA E D.LGVO 50/ 2019 – NORME IN MATERIA DI SICUREZZA FERROVIARIA.

7.1 Al fine di dare attuazione alle attività di sicurezza previste dall'ANSFISA, occorre dedicare del personale addetto alla gestione dei PdM, ovvero, nelle more di reclutare e formare detto personale, provvedere mediante l'affidamento di un servizio specialistico da affidare a soggetti in possesso dei requisiti minimi richiesti dalle specifiche norme in materia di sicurezza ferroviaria da individuare mediante apposita procedura concorsuale:

Risorsa	PdM	Costo annuo
Spec. Tecnico par 193	PdM –Tecnologie Metro e superficie	€40.000,00
Spec. Tecnico par 193	Formazione del personale e gestione sicurezza ANSF	€40.000,00
Totale		<u>€ 80.000,00</u>

7.2 Formazione personale – Al fine di dare attuazione al Decreto n° 3/2019 ANSF oggi ANSFISA e con riferimento al D.Lgvo 50/ 2019 – Norme in materia di sicurezza ferroviaria, è in corso una procedura per l'individuazione dell'ente formatore preposto alla formazione del personale con mansioni di sicurezza. Il costo previsto per tale formazione per l'anno 2024 è distinto come di seguito:

1	Formazione per migrazione dei certificati aziendali di abilitazione	€ 24.000,00
2	Formazione teorico/pratica e tirocinio per abilitazioni	€ 85.000,00
3	Mantenimento delle competenze (due semestri)	€ 3.000,00
Totale		€ 112.000,00

La previsione di spesa per le attività di sicurezza per l'attuazione dei PdM dell'infrastruttura tecnologica per il 2024 è pari ad € 192.000,00 Iva compresa.

8. CENTRO ELABORAZIONE DATI

Con l'apertura all'esercizio delle nuove tratte della metropolitana lo sviluppo della infrastruttura di rete aziendale è stato ulteriormente ampliato, così come il numero di server e dei relativi software in esercizio. Al fine di garantire l'esercizio dei settori aziendali già informatizzati occorre preventivare i sotto elencati impegni di spesa.

- a. Per prestazioni di manutenzione software da affidare ad imprese esterne occorre prevedere un importo pari € **103.700,00** Iva inclusa, mentre per il normale svecchiamento del parco hardware aziendale, rinnovo delle licenze software e materiali di consumo vari occorre prevedere un importo pari €**67.100,00** Iva inclusa;
- b. Per garantire l'esercizio della Rete che connette l'intera linea di superficie, canoni di noleggio apparecchiature, linee hdsl e manutenzione delle stesse occorre prevedere un impegno pari a €**36.600,00** Iva inclusa;
- c. Al fine di poter meglio ottimizzare le attività legate alla gestione dei piani di manutenzione aziendali si prevede di implementare un software gestionale che consenta la gestione informatica del sistema di manutenzione per il quale è necessario un importo presunto pari a €**24.400,00** Iva inclusa;

- d. Si prevede inoltre l'implementazione di un software che possa consentire un rapido scambio di informazioni e disposizioni con il personale, per un costo presunto pari a €16.300,00 Iva inclusa;

Il costo complessivo per l'esercizio dei settori informatizzati è pari a €248.100,00.

9. PREVISIONI COMPLESSIVE

In relazione ai contratti in essere e a quelli per i quali le procedure si concluderanno entro il primo semestre dell'anno 2024, **l'impegno minimo di spesa** complessiva da assumere per l'anno 2024 è di €€17.897.497,25 come di seguito in tabella:

RIEPILOGO PREVISIONI PER CAPITOLI DI SPESA		
Descrizione	Importo	Capitolo di spesa
Interventi di manutenzione della sovrastruttura ferroviaria	€ 5 000 963,04	73
Materiali per gli interventi di manutenzione della sovrastruttura ferroviaria	€ 3 135 999,72	71
Attività previste per la manutenzione delle Infrastrutture	€ 337 774,32	73
Lavori previsti per la manutenzione delle Infrastrutture	€ 1 830 000,00	73
Approvvigionamento di mezzi ed attrezzature per la manutenzione delle infrastrutture	€ 50 000,00	71
Approvvigionamento di materiali per la manutenzione delle infrastrutture	€ 100 000,00	71
Interventi di sfalcio e diserbo delle aree afferenti la sede ferroviaria	€ 470 500,84	73
Attività di sicurezza - risorse umane e formazione	€ 261 080,00	73
Sub totale Infrastrutture Civili		€ 11 186 317,91
Interventi di manutenzione degli impianti tecnologici	€ 3 869 143,00	73
Materiali per la manutenzione degli impianti	€ 1 000 000,00	71
Approvvigionamento di mezzi ed attrezzature per la manutenzione degli impianti	€ 40 000,00	71
Approvvigionamento di materiali per la manutenzione degli automezzi	€ 15 000,00	71
Interventi di manutenzione scale mobili ed ascensori	€ 1 346 936,34	73
Attività di sicurezza - risorse umane e formazione	€ 192 000,00	73
Centro elaborazione dati	€ 248 100,00	25
Sub totale Infrastrutture Tecnologiche		€ 6 711 179,34
TOTALE	€ 17 897 497,25	
TOTALI PER CAPITOLO DI SPESA		
Descrizione	Importo	
Totale Capitolo 73	€ 13 308 397,54	
Totale Capitolo 71	€ 4 340 999,72	
Totale Capitolo 25	€ 248 100,00	
TOTALE	€ 17 897 497,25	

10. ANALISI COMPARATIVA CON LA PREVISIONE DI SPESA PRIMA DEL PASSAGGIO SOTTO ANSF

L'attuazione delle disposizioni necessarie per soddisfare i requisiti richiesti dal D.Lgvo 50/ 2019 – Norme in materia di sicurezza ferroviaria e dei relativi Decreti emanati dall' ANSF- ha comportato un incremento dei relativi costi previsti per l'esecuzione e la gestione delle attività di manutenzione necessarie.

Si riporta di seguito un quadro comparativo con la situazione prima e dopo l'entrata in vigore del D.Lgvo 50/ 2019

RIEPILOGO INCREMENTI				
Descrizione	Importo prima l'entrata in vigore del D.vo 50/2019	Importo dopo l'entrata in vigore del D.vo 50/2019	Incremento €	Incremento %
Interventi di manutenzione della sovrastruttura ferroviaria	€ 3 132 452,67	€ 5 000 963,04	1 868 510,37 €	59,65%
Materiali per gli interventi di manutenzione della sovrastruttura ferroviaria	€ 1 168 965,28	€ 3 135 999,72	1 967 034,44 €	168,27%
Attività previste per la manutenzione delle Infrastrutture	€ 305 000,00	€ 337 774,32	32 774,32 €	10,75%
Lavori previsti per la manutenzione delle Infrastrutture	€ 645 000,00	€ 1 830 000,00	1 185 000,00 €	183,72%
Approvvigionamento di mezzi ed attrezzature per la manutenzione delle infrastrutture	€ 17 000,00	€ 50 000,00	33 000,00 €	194,12%
Approvvigionamento di materiali per la manutenzione delle infrastrutture	€ 33 000,00	€ 100 000,00	67 000,00 €	203,03%
Interventi di sfalcio e diserbo delle aree afferenti la sede ferroviaria	€ -	€ 470 500,84	470 500,84 €	
Attività di sicurezza - risorse umane e formazione	€ -	€ 261 080,00	261 080,00 €	
Sub totale Infrastrutture Civili	€ 5 301 417,95	€ 11 186 317,91	€ 5 884 899,96	111,01%
Interventi di manutenzione degli impianti tecnologici	€ 3 338 527,21	€ 3 869 143,00	530 615,79 €	15,89%
Materiali per la manutenzione degli impianti	€ 750 000,00	€ 1 000 000,00	250 000,00 €	33,33%
Approvvigionamento di mezzi ed attrezzature per la manutenzione degli impianti	€ 40 000,00	€ 40 000,00	- €	0,00%
Approvvigionamento di materiali per la manutenzione degli automezzi	€ 15 000,00	€ 15 000,00	- €	0,00%
Interventi di manutenzione scale mobili ed ascensori	€ 1 205 200,00	€ 1 346 936,34	141 736,34 €	11,76%
Attività di sicurezza - risorse umane e formazione	€ -	€ 192 000,00	192 000,00 €	
Centro elaborazione dati	€ 248 100,00	€ 248 100,00	- €	0,00%
Sub totale Infrastrutture Tecnologiche	€ 5 596 827,21	€ 6 711 179,34	€ 1 114 352,13	19,91%
TOTALE	€ 10 898 245,16	€ 17 897 497,25	€ 6 999 252,09	64,22%

Il Dirigente Tecnico
(dott. ing. Daniele Zito)



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

Interventi di manutenzione Materiale Rotabile



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
DIREZIONE GENERALE PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

GESTIONE GOVERNATIVA
FERROVIA CIRCUMETNEA

CATANIA,

PROT. N.

UFF.

Al Dirigente Amministrativo

Dott. Mario Lo Bello

SEDE

Oggetto: Bilancio Preventivo 2023 – Previsione di spesa – dotazione finanziarie capitoli di spesa di competenza

In riferimento alla nota 11775/23 si trasmette in allegato il prospetto delle previsioni di spesa del settore officina per l'anno 2023.

Il Direttore di Esercizio

Dott. ing. Sebastiano Gentile

Redatto

CUOT Officina

G. Prestianni

PREVISIONE ATTIVITA' MANUTENTIVE OFFICINE 2024

INTERVENTI MANUTENTIVI	N.	€/cadauno	totale servizi €	totale beni €	totale €	Note
Petrovia						
revisione generatrici /motori di trazione	1	82.000	82.000			contratto in essere REM
revisione motori diesel 8217	1	82.000	82.000			contratto in essere LENZINI
revisione pompe iniezione mot 8217	10	1.200	12.000			
revisione iniettori per motori diesel	80	45	3.600			
revisione accoppiatori automatici	8	15.000	120.000			contratto in essere SACMIF
controlli non distruttivi assili automotrici ed elettrotreni	1	75.000	75.000			
distributori impianto frenante automotrici	6	7.000		42.000		
rubinetto di comando freno	6	9.000		54.000		
software manutenzione rotabili	1	66.000	66.000			gara in fase di affidamento
attività externalizzata di saldatura	1	20.000	20.000			
variante contratto vigilante	1	500.000	500.000			
attestazione "Soggetto responsabile della manutenzione"	1	1.348	1.348			
manutenzione full service Vulcano	1		597.823			contratto in essere CAF (tiene conto dell'anticipo)
fornitura ceppi freno in ghisa				25.000		contratto in essere FONDERIA MISEFFERI
ruote e assili vulcano				129.000		
controllo e taratura strumenti di misura			15.000	15.000		
bonifica amianto camintetti contattori Ade			100.000			
manutenzione attrezzature			20.000			
TOTALE			1.694.771	265.000	1.959.771	
Autoservizio						
ricambi bus scania				70.000		contratto in essere DE SIMON
contratto tecnologie intero parco autobus			120.750			contratto in fase di stipula Blue service
contratto full-service autobus Scania E320 e Interlink			610.000			gara in fase di espletamento
contratto full service iveco 15 bus			134.200			
contratto full service iveco 13 bus			28.600			
full service bus citymood			41.000			contratto in essere INDUSTRIA ITALIANA AUTOBUS
Manutenzione carrozzeria			10.000			
Manutenzione meccanica bus IVECO			5.000			
Manutenzione meccanica bus MAN			5.000			
Manutenzione meccanica bus Scania-De Simon			5.000			
revisione pompe iniezione autobus	4	1.500	6.000			
revisione iniettori autobus	32	50	1.600			
ricambi bus				900.000		
			967.150	970.000	1.937.150	

TOTALE €	3.896.921
IVA €	857.323
TOTALE €	4.754.244



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

Principali contratti in essere

N	OGGETTO	STATO	DURATA	SCADENZA	PREVISIONE RINNOVO	DITTA	IMPORTO PRESUNTO ANNUO DI SPESA AL NETTO DI IVA	Residuo
1	ENERGIA ELETTRICA	IN ESSERE	CONVENZIONE CONSIP	30/04/25	NO	ENEL ENERGIA SPA		
2	TECNOLOGIE BUS	IN ESSERE	12 MESI	31/12/23	NO	SELECTA DIGITAL SERVICE S.R.L. (VE)	€ 24.965,00	IMPORTO COMPLESSIVO
		IN ESSERE	6 ANNI	28/02/30	SI 4 ANNI	PLUSERVICE SRL	€ 726.980,00	IMPORTO COMPLESSIVO
3	ASSISTENZA FISCALE	IN ESSERE	5 ANNI	31/12/27	NO	STUDIO SANGIORGIO-BENZA	€ 42.250,00	CANONE SEMESTRALE
4	VIGILANZA ARMATA	IN ESSERE	3 ANNI	30/06/24	NO	RTI EUROPOLICE - SICILIA POLICE	€ 1.209.894,00	IMPORTO COMPLESSIVO
5	BUONI PASTO	IN ESSERE	SDA CONSIP	31/10/24	SI 12 MESI	DAY RISTOSERVICE SPA	€ 643.200,00	
6	MASSA VESTIARIO	IN ESSERE	4 ANNI	31/12/24	SI - 2 ANNI	FORINT SPA	€ 962.071,53	
7	SERVIZIO DI BROKERAGGIO ASSICURATIVO	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/23	NO	ASSITECA	ZERO	
		IN ESSERE	3 ANNI	31/12/25	SI 3 ANNI	MASH SPA	ZERO	
8	POLIZZA ASSICURATIVA R.C.A.	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/26	SI 3 ANNI + 6 MESI	REALE MUTUA ASSICURAZIONI	€ 735.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO TRIENNALE
9	POLIZZA ASSICURATIVA PATRIMONIALE	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/26	SI 3 ANNI + 6 MESI	LLOYD'S - Sindacato ARCH	€ 23.838,75	IMPORTO COMPLESSIVO TRIENNALE
10	POLIZZA ASSICURATIVA RCT/RCO	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/26	SI 3 ANNI + 6 MESI	UNIPOL SAI	€ 340.572,09	IMPORTO COMPLESSIVO TRIENNALE
11	POLIZZA ASSICURATIVA INFORTUNI	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/26	SI 3 ANNI + 6 MESI	ALLIANZ SPA	€ 14.393,22	IMPORTO COMPLESSIVO TRIENNALE
12	POLIZZA ASSICURATIVA ALL RISKS	IN ESSERE	6 MESI	30/06/24	NO	UNIPOL SAI	€ 72.364,01	IMPORTO COMPLESSIVO
13	SERVIZIO DI CASSA	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/25	SI 3 ANNI	CREDIT AGRICOLE ITALIA SPA	€ 76.461,00	CANONE FISSO ANNUALE
14	VISITE MEDICHE D.M. 88/99	IN ESSERE	2 ANNI	31/12/24	SI 1 + 1 ANNI	RFI SPA	€ 150.000,00	CANONE FISSO ANNUALE
15	PULIZIA IMMOBILI - FM4	IN ESSERE	72 MESI	31/03/28	NO	TEAM SERVICE SPA	€ 2.226.024,86	IMPORTO COMPLESSIVO
	Servizio di reception e portierato presso la sede della direzione generale FCE	09/05/22	71 MESI					
	Incarico di terzo responsabile servizio di conduzione e manutenzione ordinaria degli impianti di riscaldamento	IN ESSERE	72 MESI					
	Servizio di sanificazione Immboli e Stazioni Metro	IN ESSERE						
16	MANUTENZIONE BUS SCANIA	IN ESPLETAMENTO						
17	PNEUMATICI	IN ESSERE	AD ESAURIMENTO IMPORTO		NO	F.LLI VALENTI SRL	€ 150.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
18	PULIZIA ROTABILI	IN ESSERE	2 ANNI	30/11/24	SI 6 MESI	LA LUCENTE DI MARIA LOMBARDO & FIGLIE SRL	€ 450.730,00	IMPORTO COMPLESSIVO
	PULIZIA AUTOBUS	IN ESSERE	2 ANNI	31/01/24	SI 6 MESI	ZENITH SERVICES GROUP SPA	€ 352.479,22	IMPORTO COMPLESSIVO
20	FUEL CARD AUTOBUS	IN ESSERE	33 MESI	30/11/24	NO	KUWAIT PETROLUM ITALIA SPA	€ 4.200.000,00	

N	OGGETTO	STATO	DURATA	SCADENZA	PREVISIONE RINNOVO	DITTA	IMPORTO PRESUNTO ANNUO DI SPESA AL NETTO DI IVA	Residuo
21	GASOLIO AUTOTRAZIONE	IN ESSERE	24 MESI	30/11/24	NO	Q8	€ 1.500.000,00	900.000 LITRI
22	TELEFONIA MOBILE	IN ESSERE		30/04/25	NO	TIM	€ 25.000,00	
24	SERV. PULIZIA STAZIONI METRO	IN ESSERE	2 ANNI	30/09/26	NO	DUSSMANN SERVICE SRL	€ 3.438.072,14	IMPORTO COMPLESSIVO
25	SERV. SMALTIMENTO RIFIUTI	IN ESSERE	3 ANNI	28/02/24	NO	BALISTRERI SRL	€ 150.000,00	€ 150.000,00
26	SERV. SPURGO DMU	IN ESSERE	AD ESAURIMENTO IMPORTO	28/02/24	NO	COMMERCIALE SICULA SRL	€ 35.000,00	€ 3.680,00
27	FORNITURA DI CEPPI FRENO	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/24	NO	FONDERIA DI GHISA A. MISIFERI	€ 47.740,35	
28	GESTIONE DEGLI SPAZI UTILI PER LA PUBBLICITA' SUGLI AUTOBUS, NELLE STAZIONI E AMBITI DELLA METROPOLITANA E INFRASTRUTTURE DELLA FCE	IN ESSERE	6 ANNI	31/05/24	SI 3 ANNI	DAMIR SRL	€ 1.050.000,00	CONTRATTO ATTIVO
29	Fornitura di una piattaforma e-procurement albi informatizzati e gare telematiche	IN ESSERE	5 ANNI	15/02/24	NO	MEDIACONSULT SRL	€ 35.050,00	CANONE FISSO MENSILE
30	Fornitura a noleggio di erogatori acqua fredda e ambiente incluso boccioni acqua e bicchieri	IN ESSERE	2 ANNI	31/01/24	NO	PALERMO & CO. SRL	€ 14.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
31	Incarico Responsabile Protezione Dati	IN ESSERE	3 ANNI	30/06/25	NO	LTA SRL	€ 16.000,00	QUOTA TRIENNALE
32	Installazione e distribuzione bevande e snack	IN ESSERE	6 ANNI	02/03/26	NO	STIMA SRL	€ 438.000,00	CONTRATTO ATTIVO
36	Agenzia di Viaggio	IN ESSERE	2 ANNI	30/09/22	NO	CICLOPI VIAGGI SRL	€ 80.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
37	Servizio di Social Media Manager	IN ESSERE	2 ANNI	31/12/24	NO	MU S.N.C. di Massimo Cipolla e Alberto Campo	€ 11.550,00	IMPORTO COMPLESSIVO
38	Software per Gestione Telematica concorsi	IN ESSERE	1 ANNO	09/11/24	NO	ALES SRL	€ 6.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
40	Servizio di prelievo, trasporto e contazione Monete	IN ESSERE	3 ANNI	31/12/25	SI 36 MESI + 6 MESI	SICURTRANSPORT SPA	€ 154.960,00	IMPORTO COMPLESSIVO
44	FULL SERVICE BUS CITYMOOD 12,3	IN ESSERE	12 ANNI	31/03/33	NO	INDUSTRIA ITALIA AUTOBUS SPA	€ 540.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
45	GESTIONALE CONTABILITA' - ACQUISTI - COMMERCIALE	IN ESSERE	8 ANNI	31/12/29	NO	BLUCRM SRL	€ 321.750,00	IMPORTO COMPLESSIVO

N	OGGETTO	STATO	DURATA	SCADENZA	PREVISIONE RINNOVO	DITTA	IMPORTO PRESUNTO ANNUO DI SPESA AL NETTO DI IVA	Residuo
47	Servizio di Supporto al Responsabile Transizione Digitale	IN ESSERE	1 ANNO	31/05/24	NO	TECHLABITALIA SRL	€ 5.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
48	Gestione e conservazione archivio	IN ESSERE	6 ANNI	31/08/28	SI - 48 MESI	SIKELIA GESTIONE ARCHIVI SRL	€ 361.545,00	IMPORTO COMPLESSIVO
49	FULL SERVICE BUS IVECO	IN ESSERE	10 ANNI	30/09/33	NO	IVECO SPA	€ 1.296.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO
50	SERVIZIO SOSTITUTIVO BUS	IN ESSERE	2 MESI	22/12/23	NO	RTI CONS. ALECLA' - CONS. SICILIA IN BUS	€ 399.000,00	IMPORTO COMPLESSIVO



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

Programma di Sviluppo della Ferrovia Circumetnea

Piano Triennale degli Investimenti 2024-2026

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026
AMMINISTRAZIONE GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo complessivo	Fonte di finanziamento	SPESA PREVISTA 2024
1	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".Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	€ 92.940.701,70	Legge 211/92	€ 600.000,00
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.	€ 35.534.662,55	Legge 211/92	-
3	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa).Armamento, impianti tecnologici e impianti sottostazione elettrica "Giovanni XXIII".	€ 19.060.000,00	POFESR 2007-2013	€ 80.000,00
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".Integrazione scale mobili, opere civili e impianti Sottostazione elettrica "Milo"	€ 11.045.000,00	POFESR 2007-2013	€ 35.830,65
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. - 1° Lotto	€ 92.810.000,00	Delibera CIPE n. 62/2011	
6	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. Completamento intero intervento	€ 124.000.000,00	Delibere CIPE n. 54/2016 (40 Meuro) e n. 44/2017 (4 Meuro) PO FESR 2014-20 Fondi resi disponibili a seguito del finanziamento su risorse del PO FESR 2007-13 (80 Meuro)	€ 30.000.000,00
7	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. 1° Lotto	€ 77.305.000,00	Delibera CIPE n. 111/2006	€ 13.000.000,00
8	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stesicoro Aeroporto.Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Completamento intero intervento	€ 402.000.000,00	PO FESR 2014-2020 DDG n. 2315 del 19/09/2019	€ 74.084.088,04
9	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 Piano Operativo Fondo Sviluppo e Coesione Infrastrutture 2014-2020- - Delibera CIPE n. 98/2017- asse Tematico C	€ 34.500.000,00

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026
AMMINISTRAZIONE GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo complessivo	Fonte di finanziamento	SPESA PREVISTA 2024
10	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)	€ 317.077.000,00	PNRR	€ 95.123.100,00
11	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. 2° Lotto - Tratta Misterbianco Centro - Belpasso (Piano Tavola)	€ 236.100.000,00	Fondo opere indifferibili 2022	€ 52.924.306,50
12	Intervento per l'acquisizione materiale rotabile ad Idrogeno	€ 44.680.000,00	Fondi complementari di Ripresa e Resilienza art. 1 comma 2 del D	
13	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. 3° Lotto - Deposito Officina Paternò Ardizzone	€ 41.100.000,00	In attesa finanziamento	
14	Lavori di rinnovo del binario a scartamento ridotto (950 mm),nella tratta Adrano-Bronte	€ 9.660.000,00	Fondi ex lege 297/78 (Fondo comune)	€ 71.295,00
15	Progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di adeguamento degli ascensori della tratta metropolitana Borgo-Galatea-Porto	€ 1.400.000,00	Fondi ex lege 297/78 (Fondo comune)	
16	Interventi di adeguamento dell'impianto di Catania Porto, per consentire la manutenzione nel deposito delle UDT in esercizio nella metropolitana.	€ 1.170.000,00	Fondi ex lege 297/78 (Fondo comune)	€ 500.000,00
17	Interventi di adeguamento della tratta metropolitana in esercizio al D.P.R. n. 151/2011	€ 6.486.000,00	Legge 147/2013 art1 comma 88 - D.M. 184 del 30/04/2020	€ 1.300.000,00
18	Interventi di adeguamento dell'officina ferroviaria di Catania Borgo al D.P.R. n. 151/2011	€ 1.564.873,52	Legge 145/2018 art. 1 comma 95 - D.M. 182 del 29/04/2020 per € 1.000.000 la restante parte in attesa di finanziamento	€ 1.564.873,00

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026
AMMINISTRAZIONE GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo complessivo	Fonte di finanziamento	SPESA PREVISTA 2024
19	Implementazione sulla linea extraurbana a scartamento ridotto compresa tra la stazione di Catania Borgo e quella di Riposto di un sistema di controllo marcia treno ERTMS/ETCS di primo livello, di un sistema Apparato Centrale Computerizzato Multistazione (ACCM) integrato con un sistema di Blocco Conta-Assi (BCA), adeguamento di PLA alla norma UNI 11117 e realizzazione di nuovi PLA	€ 38.274.210,00	Legge n. 232/2016, art. 1 comma 140	€ 7.654.842,00
20	Adeguamento agli standard di sicurezza < Implementazione sulla linea extraurbana a scartamento ridotto compresa tra la stazione di Catania Borgo e quella di Riposto di un sistema di controllo marcia treno ERTMS/ETCS di primo livello, di un sistema Apparato Centrale Compiuterizzato Multistazione /ACCM) integrato con un sistema di Blocco Conta-Assi (BCA), adeguamento di PLA alla norma UNI 11117 e realizzazione di nuovi PLA	€ 20.021.600,00	FONDO COMPLEMENTARE al PNRR DM 363_2021 € 126.650.000,00	
21	Interventi per l'entrata in esercizio degli impianti ACEI di stazione, del blocco automatico elettrico, del sistema per l'autocomando ed il coordinamento degli incroci, nonché delle apparecchiature per la realizzazione del telecomando sulla linea ferroviaria extraurbana della FCE	€ 2.963.200,00	Fondi ex lege 297/78 (Fondo comune)	
22	Adeguamento del sistema di controllo automatico del traffico e protezione marcia treno sulla linea urbana a scartamento ordinario compresa tra la stazione di Stesicoro e quella di Misterbianco Centro	€ 21.725.790,00	Legge n. 232/2016, art. 1 comma 140	
23	Adeguamento agli standard di sicurezza "Sistema di rilevazione ed estrazione fumi Ferrovia Circumetnea"	€ 4.900.000,00	FONDO COMPLEMENTARE al PNRR DM 363_2021	€ 4.900.000,00
24	Lavori di rinnovo del binario a scartamento ridotto(950 mm) con rotaie UNI 50 e traverse in c.a.p. monoblocco con contemporaneo risanamento della massiciata della tratta Misterbianco-Paternò, tra la prog. 17+033 e la prog. 24+600 copreso il piazzale della stazione Paternò	€ 10.000.000,00	Legge 145/2018 art. 1 comma 95 - D.M. 182 del 29/04/2020	
25	Lavori di ammodernamento e potenziamento della linea ferroviaria extra urbana Paternò-Adrano. Elettrificazione e trasformazione della tratta a scartamento ordinario	€ 57.535.470,00	In attesa finanziamento	
26	Lavori di ammodernamento e potenziamento della linea ferroviaria extraurbana della FCE - Tratta Adrano-Randazzo - Opere civili, armamento e impianti tecnologici	€ 298.812.949,78	In attesa finanziamento	
27	Lavori di ammodernamento e potenziamento della linea ferroviaria extraurbana della FCE- Tratta Randazzo-Riposto - Opere civili, armamento e impianti tecnologici	€ 312.767.302,64	In attesa finanziamento	

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026
AMMINISTRAZIONE GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo complessivo	Fonte di finanziamento	SPESA PREVISTA 2024
28	Fornitura di n. 10 Unità di Trazione da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana della Gestione Governativa della Ferrovia Circumetnea di Catania. C.I.G. 7559331D45 – C.U.P. C60117000000006	€ 42.000.000,00	Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, Asse Prioritario 4, Risultato Atteso 4.6, Azione 4.6.2	€ -
29	Fornitura di n. 15 Unità di Trazione da adibire al trasporto pubblico per la tratta metropolitana della Gestione Governativa della Ferrovia Circumetnea di Catania	€ 59.500.000,00	D.M. 587 del 22/12/2017 "riparto del fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del paese" di cui all'art.1, comma 140 della legge 11/12/2016, n. 232.	€ 20.000.000,00
30	Fornitura di un locotrattore da impiegare per il servizio di manovra e per il recupero in linea delle elettromotrici della linea metropolitana della ferrovia circumetnea.	€ 753.446,00	Fondi ex lege 297/78 (Fondo comune)	€ -
31	Tratta Metropolitana Ferrovia Circumetnea: Sviluppo software e acquisto hardware per unificazione sistema bigliettazione elettronica"	€ 3.500.000,00	DM 182 del 30/04/2020 - relativo alla realizzazione degli interventi nel settore dei sistemi di trasporto rapido di massa, di cui all'art. 1, comma 88, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, modificato dall'art. 1, comma 1085, legge 27/12/2017, n. 205	€ 2.000.000,00
32	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, comma 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". CUP C32D10000120001 - CIG 26788164E4.	€ 5.000.000,00	Contratto di prestito pos. n°4479493/00 del 28/12/2005 Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea/Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. pari a € 5.000.000,00 - D.I. MITT/MEF N° 22222 del 23/12/2004.	€ -

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026
AMMINISTRAZIONE GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo complessivo	Fonte di finanziamento	SPESA PREVISTA 2024
33	<p>ACCORDO QUADRO CON UNICO OPERATORE ECONOMICO PER LA FORNITURA E MESSA IN SERVIZIO DI N. 15 UNITÀ DI TRAZIONE DIESEL-ELETTRICHE PER LA LINEA A SCARTAMENTO RIDOTTO DELLA FERROVIA CIRCUMETNEA - PRIMO CONTRATTO APPLICATIVO PER LA FORNITURA E MESSA IN SERVIZIO DI N. 7 UNITÀ DI TRAZIONE DIESEL-ELETTRICHE PER LA LINEA A SCARTAMENTO RIDOTTO DELLA FERROVIA CIRCUMETNEA</p>	<p>€ 39.097.252,66</p>	<p>€ 22.000.000,00 - D.M. n. 109 del 11/03/2020 MIT € 13.210.200,00 - D.D.G. n. 3646 del 19/12/2019 Regione Sicilia € 3.887.052,66 - residui Legge 297/78 – Fondo Comune</p>	<p>€ -</p>
34	<p>"Progettazione definitiva ed esecutiva degli Interventi di sostituzione di n°11 travate metalliche della Ferrovia Circumetnea ricomprese nella tratta ferroviaria Randazzo – Riposto"</p>	<p>€ 6.000.000,00</p>	<p>Legge 145/2018 art. 1 comma 95 - D.M. 182 del 29/04/2020</p>	<p>€ 82.518,08</p>
TOTALE		<p>€ 2.551.784.458,85</p>		<p>€ 338.420.853,28</p>



GESTIONE GOVERNATIVA

FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2024

Relazione del Collegio dei Revisori

Delibera del Gestore n. 103 del 12.12.2023

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA
COLLEGIO DEI REVISORI
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2024

Il Collegio dei Revisori, nella seduta del 11 dicembre 2023, ha provveduto all'esame del bilancio preventivo finanziario 2024 della Gestione Governativa, trasmesso con nota prot. n. 14326/23 del 05/12/2023.

Il Collegio viene informato dal Direttore Generale e dal Responsabile Amministrativo sul progetto di Bilancio preventivo finanziario 2024 e sulle modalità di redazione dello stesso. Viene quindi illustrato il prevedibile andamento della gestione 2024 ed in particolare i fatti di maggior rilievo che potranno accadere nel corso del predetto esercizio. Inoltre viene riferito sia il programma d'esercizio che l'avanzamento del piano d'investimenti intrapreso ormai da diversi anni.

In ordine alla formazione e alla struttura del bilancio di previsione 2024, l'Amministrazione ha proceduto all'inserimento in bilancio dell'avanzo presunto al 31/12/2023, che viene stimato in € 129.733.007,00 di cui € 4.031.517,00 ascrivibili al conto esercizio e € 125.701.491,00 vincolati per spese in conto capitale.

TITOLO 01 - Entrate in conto esercizio.

Relativamente alle previsioni di entrata in termini di competenza vengono svolte di seguito alcune considerazioni.

I proventi del traffico, tenuto conto dell'andamento dei dati ormai consolidati del preconsuntivo 2023, vengono quantificati nella misura presunta di € 5.500.000,00.

Incide positivamente alla crescita dei ricavi del traffico "metropolitana", anche per l'anno 2023, la stipula di due diverse convenzioni una con il Comune di Catania e l'altra con l'Università di Catania che, attraverso l'emissione di titoli di viaggio integrati con l'Azienda Metropolitana Trasporti e Sosta (AMTS), permette un'integrazione del trasporto pubblico Locale sia su ferro (Metro) che su gomma (Bus) garantendo maggiore efficienza e qualità dei servizi offerti a favore della mobilità sostenibile.

Tra le altre voci delle entrate correnti le poste più significative riguardano:

- € 265.900,00 per il capitolo E10516 "recuperi e rimborsi diversi", costituiti in prevalenza dagli incentivi per le funzioni tecniche, ex D. LGS. n. 50/2016, erogati al personale (per le opere di investimento ricadono interamente a carico del quadro economico dei singoli interventi, circa

80%, mentre per gli interventi manutentivi ordinari gravano sul conto esercizio);

- € 100.000,00 per il capitolo E10102 per ricavi fuori traffico (contratto di affidamento in esclusiva degli spazi pubblicitari);
- € 60.000,00 per il capitolo E10519 affitto di immobili.

Le poste contabili relative all'IVA sono pari a € 38.000.000,00, di cui:

- € 37.700.000,00 per il capitolo E10521 – Iva Split Payment;
- € 300.000,00 per il capitolo E10522- Iva Reverse Charge.

Tra le entrate correnti la “voce” più consistente è quella relativa all’assegnazione, da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti - capitolo E 10311 – Contributo C/esercizio MIT, delle risorse necessarie alla copertura dei costi sostenuti dall’Azienda per gestire il servizio affidato, pari a € 24.339.763,00. Nell’anno 2024, rispetto all’annualità erogata per l’anno 2023 pari ad € 25.480.000,00, si prevede un decremento pari ad € 1.140.237,00, in attuazione a quanto previsto dal DDL 926 del 26/11/2023 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2024 e Bilancio pluriennale per il triennio 2024 – 2026”.

Si rileva altresì che, anche per l’ulteriore Contributo in conto esercizio iscritto al capitolo E10315 – Contributo C/Esercizio MIMS I. 108/22 Art. 8 c. 12 Septies – per l’esercizio 2024, in attuazione al DDL 926 del 26/11/2023 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2024 e Bilancio pluriennale per il triennio 2024 – 2026”, si prevede una riduzione di € 400.000,00 rispetto al contributo inizialmente riconosciuto di € 5.000.000,00.

La Gestione ha provveduto all’iscrizione in bilancio nel capitolo E10307 – Assegnazioni del Ministero del Lavoro per rimborso oneri di malattia – per un ammontare di € 25.000,00, pari al 15 % degli oneri effettivamente sostenuti da FCE per l’annualità 2023, a seguito di un possibile definanziamento delle risorse disponibili da parte del MIT in linea con le riduzioni operate per le annualità precedenti.

Al capitolo E10309 – Contributo MIT relativo al rimborso dei maggiori oneri contrattuali sostenuti per rinnovi CCNL, è stata iscritta la somma di € 2.000.000,00, così dettagliata:

- € 550.000,00, ai sensi dell’art.23 della L. n.47 del 27/02/2004, quale annualità 2022 relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all’accordo concluso il 20/12/2003;
- € 750.000,00, ai sensi della L. n. 58 del 22/04/2005, quale annualità 2022 relativa al rinnovo del primo biennio del CCNL 2004-2007 di cui all’accordo concluso il 14/12/2004;

- € 700.000,00, ai sensi dell'art. 1, c. 1230, della Legge finanziaria 296/07, quale annualità 2022 relativa al rinnovo del secondo biennio del CCNL 2004-2007, di cui all'accordo in data 14/12/2004.

Complessivamente le entrate in conto esercizio di cui al Titolo I, al netto delle entrate per IVA Split Payment e Reverse charge, ammontano per la competenza ad € 42.099.380,00.

TITOLO 02 – Entrate in Conto Capitale

Le **entrate previste** in conto capitale ammontano in totale ad € 313.954.315,00. Le stesse sono così ripartite:

- € 227.184.767,00 “**assegnazioni per incrementi patrimoniali**”, di cui in via prevalente:

- € 13.000.000,00 quale finanziamento per l'esecuzione del prolungamento della rete ferroviaria Metropolitana della FCE nella tratta Stesicoro-Aeroporto (Delibera CIPE n.111/2006);
- € 2.000.000,00 quale finanziamento per il sistema di bigliettazione elettronica;
- € 182.547.407,00 quale Addendum al finanziamento per i lavori della Tratta Metropolitana di Catania fino a Paternò;
- € 20.000.000,00 quale finanziamento per la Fornitura di n. 15 Unità di trazione da adibire al TPL per la metropolitana.

- € 7.669.629,00 “**assegnazioni del Fondo Comune per rinnovi**” (L. n. 297/78), con riferimento alle previsioni di incasso delle annualità 2017-2019-2022;

- € 79.099.919,00 “**Contributi della Regione per investimenti**”; tale importo è determinato in via prevalente dai seguenti interventi:

- Per € 4.900.000,00 quale previsione dei lavori per l'adeguamento agli standard di sicurezza del “sistema di rilevazione ed estrazione fumi Ferrovia Circumetnea;
- Per € 74.084.088,00 quale previsione di spesa per i lavori inerenti il completamento del lotto Stesicoro-Aeroporto;

TITOLO 03 – Partite di Giro

Le entrate per partite di giro rappresentano l'andamento dei capitoli nell'esercizio e pareggiano esattamente con le rispettive uscite in € 56.460.000,00.

TITOLO 01 – Uscite in Conto Esercizio

Le *previsioni di spesa*, relativamente alle poste più significative, sono così suddivise:

- la spesa del personale, come illustrato nella relazione della Gestione al preventivo in oggetto, rappresenta circa il 50,80% del totale delle uscite correnti al netto delle poste IVA e fondi di riserva, ed è pari ad € 22.230.000,00 (capitoli U10211, U10212 e U10213), inclusi gli oneri sociali INPS ed INAIL a carico dell'Azienda, l'accantonamento alla previdenza complementare previsto dalla riforma del T.F.R. secondo la disciplina del d. lgs. n. 252/05, e della quota T.F.R. afferente all'annualità 2024. Al riguardo giova ricordare che la Gestione, in base alle disposizioni ministeriali vigenti, versa soltanto le quote afferenti la previdenza complementare (nella fattispecie il Fondo Priamo), mentre per il rimanente personale, che non ha aderito allo specifico fondo di previdenza complementare, le quote di TFR dei lavoratori vengono accantonate in azienda;
- le spese di manutenzione dell'infrastruttura e del materiale rotabile fanno registrare in previsione un importo complessivo pari ad € 12.250.000,00 (capitoli U10460, U10462, U10471 e U10473).

Nell'ambito della categoria 9) del titolo I°, il capitolo U10940 (fondo di riserva per oneri contenzioso) risulta quantificato in € 800.000,00.

TITOLO 02 – Uscite in Conto Capitale

Le spese in conto capitale previste per l'esercizio 2023 sono complessivamente pari ad € 388.024.530,00. Le stesse riguardano:

- € 227.184.767,00 – Cap. U21174 – per acquisti per incrementi patrimoniali;
- € 1.739.845,00 -Cap. U21175- per rinnovi finanziati con il Fondo Comune – Legge 297/1978;
- € 109.099.919,00 - Cap. 21178 - per investimenti finanziati con fondi regionali.

La copertura di tali spese è assicurata per € 24.070.216,00 con le risorse derivanti dall'utilizzo del presunto avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione, che al 31/12/2023, viene quantificato in € 125.701.491,00.

Si evidenzia che le predette risorse potranno essere utilizzate solo dopo l'accertamento definitivo derivante dalle risultanze del conto consuntivo 2023.

Di seguito è rappresentato il quadro finanziario 2024 relativo alle spese di esercizio.

Entrate	
Ricavi da traffico	€ 5.500.000,00
Altre entrate	€ 43.128.100,00
<u>Utilizzo Avanzo presunto al 31/12/2023</u>	<u>€ 4.031.517,00</u>
Totale	€ 52.659.617,00
Uscite	
Personale	€ 22.230.000,00
Altre uscite	€ 58.569.380,00
<u>Fondi di riserva</u>	<u>€ 800.000,00</u>
Totale Uscite	€ 81.599.380,00
Differenza	€ 28.939.763,00

La predetta differenza di € 28.939.763,00 trova copertura per € 24.339.763,00, quale trasferimento dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per l'anno 2024 necessario ad assicurare l'esercizio della Gestione, e per € 4.600.000,00 quale ulteriore Contributo in conto esercizio, riconosciuto ai sensi dell'art. 8 c. 12 Septies della L. 108/22.

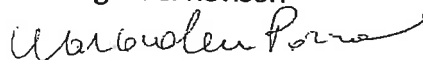
Il Collegio prende atto, altresì, del programma pluriennale di sviluppo della Ferrovia Circumetnea – Piano degli Investimenti da realizzare nel triennio 2024-2026.

Giova rammentare che la previsione relativa ai capitoli di spesa è attuata in coerenza ai principi dettati per il contenimento della spesa secondo la normativa vigente, nonché con le linee direttive fornite dall'Amministrazione vigilante.

▪ **Conclusioni**

Tutto ciò premesso, il Collegio, per quanto di competenza, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Finanziario di Previsione 2024 della Ferrovia Circumetnea, per l'ulteriore corso del documento contabile adottato dalla Gestione.

Il Collegio dei Revisori



MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA

Oggetto: adozione bilancio preventivo 2024

DELIBERA N° 103 DEL 12 DIC. 2023

IL GESTORE

- Visto il progetto di bilancio preventivo 2024, corredato dal piano pluriennale degli investimenti, trasmesso all'organo di controllo con nota prot. n.14326 del 05.12.2023 dalle cui risultanze contabili emerge che la copertura finanziaria a carico del MIT è così determinata:
 - Contributo in conto esercizio di € 24.339.763,00, sul capitolo 1302 del bilancio di previsione del MIT;
 - Contributo in conto esercizio di € 4.600.000,00 ai sensi dell'art. 8 comma 12 – septies della L. 108 del 05 Agosto 2022 di conversione del D.L. del 16 giugno 2022 n. 68.
- Acquisito il parere del Collegio dei Revisori al progetto di bilancio preventivo 2024 di cui sopra, espresso con relazione allegata al verbale n.37 dell'11.12.2023, che costituisce parte integrante ed essenziale della presente delibera;
- Vista la proposta di delibera predisposta dalla Direzione generale ed amministrativa con nota prot. n.14620 del 12.12.2023;

DELIBERA

- di adottare il progetto di bilancio preventivo per l'esercizio 2024 sopra richiamato, parte integrante della presente delibera come allegato A, corredato dal piano pluriennale degli investimenti e dalla relazione del Collegio dei Revisori;
- di dare mandato al Direttore Generale di trasmettere la presente delibera, comprensiva del documento contabile, al MIT per gli adempimenti di competenza.

IL GESTORE
Direttore Generale TPL
dott. Angelo Mautone