I movimenti dell'anno del predetto fondo sono stati i seguenti:

| | |
|---|---|
| Consistenza del Fondo al 31.12.2000 | 985.117 |
| Decremento da scissione | (56.493) |
| Cambio di perimetro | 586 |
| Sub-totale | 929.210 |
| *Incrementi* | |
| Accantonamenti e rivalutazioni | 28.568 |
| Trasferimento da altre Società del gruppo FS | 346 |
| Altre variazioni | 68 |
| Sub-totale | 28.982 |
| *Diminuzioni* | |
| Cessazione del rapporto | (166.017) |
| Anticipazioni al personale | (26.990) |
| Trasferimento ad altre Società, Pubbliche Amm. ed Enti | (1.535) |
| Anticipazione all'Erario delle imposte sulla rivalutazione | (3.142) |
| Accantonamenti e rivalutazioni liquidati | (590) |
| Sub-totale | (198.274) |
| Consistenza del Fondo al 31.12.2001 | 759.918 |

## Debiti

La posta ammonta a 2.632.249 migliaia di euro con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio 2000 di 992.987 migliaia di euro.

### Debiti verso banche e verso altri finanziatori

Tale voce, ha subito un decremento di 170.857 migliaia di euro a seguito del trasferimento dei debiti verso banche alla beneficiaria Ferrovie delo Stato S.p.A: (154.937 migliaia di euro)e al rimborso delle quote dei prestiti scadenti nell'esercizio 2001 (pari a 15.920 migliaia di euro).

Nella tabella sono riportate le movimentazioni avvenute nell'esercizio 2001:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2000 | Decremento da scissione | Rimborsi | Saldo al 31/12/2001 |
|---|---|---|---|---|
| Debiti verso Banche | | | | |
| Istituto San Paolo di Torino | 103.291 | (103.291) | | 0 |
| Banco di Napoli | 51.646 | (51.646) | | 0 |
| | 154.937 | (154.937) | | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| Anticipazioni C. DD.PP. | 99.647 | 0 | (15.920) | 83.727 |
| **TOTALE GENERALE** | **254.584** | **(154.937)** | **(15.920)** | **83.727** |

La quota parte del debito in scadenza oltre i 5 anni ammonta a 16.643 migliaia di euro e si riferisce alla anticipazione ottenuta nel 1987 dalla CC.DD.PP. di durata ventennale al tasso fisso dell'8%.

**Acconti**

La voce ammonta a 94.266 migliaia di euro con una variazione in aumento rispetto al 2000 di 41.633 migliaia di euro.

Gli importi più significativi che compongono la voce riguardano gli anticipi ricevuti da clienti per lavori da eseguire, per vendite di materiali e di beni patrimoniali da effettuare.

**Debiti verso fornitori**

L'analisi della voce è la seguente:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Fornitori ordinari | 195.885 | 305.069 | (109.184) |
| Amministrazioni dello Stato ed altre Amm.zioni Pubbliche | 14.890 | 6.853 | 8.037 |
| Altre Aziende di trasporto | 364 | 83 | 281 |
| Fatture da ricevere | 625.352 | 624.375 | 977 |
| Debiti per cessione crediti da fornitori | 2.073 | 2.757 | (684) |
| **TOTALE** | **838.564** | **939.137** | **(100.573)** |

Il decremento della voce è essenzialmente attribuibile alle operazioni societarie straordinarie.




30 MAG. 2002

**Debiti verso imprese controllate**

I debiti verso società controllate si compongono come segue:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2000 | Decremento da scissione | Saldo al 31/12/2001 | Variazioni |
|---|---|---|---|---|
| ECOLOG S.p.A | 20 | (20) | 0 | (20) |
| EFESO S.p.A. (1) | 2.310 | (2.310) | 0 | (2.310) |
| FERCREDIT S.p.A. | 110.155 | (110.155) | 0 | (110.155) |
| FS CARGO S.p.A. | 9.923 | (9.923) | 0 | (9.923) |
| GRANDI STAZIONI S.p.A. | 75.852 | (75.852) | 0 | (75.852) |
| IMMOBILIARE FS LOMBARDIA S.r.l. | 2.272 | (2.272) | 0 | (2.272) |
| ITALCONTAINER S.p.A. | 1 | (1) | 0 | (1) |
| ITALFERR S.p.A. | 174.814 | (174.814) | 0 | (174.814) |
| METROPARK S.p.A. | 14 | (14) | 0 | (14) |
| METROPOLIS S.p.A. | 112.722 | (112.722) | 0 | (112.722) |
| OMNIAEXPRESS S.p.A. | 2.488 | (2.488) | 0 | (2.488) |
| OMNIA LOGISTICA S.p.A. | 554 | (554) | 0 | (554) |
| PASSAGGI S.p.A. | 176 | (176) | 0 | (176) |
| ROMADUEMILA S.p.A. | 1.889 | (1.889) | 0 | (1.889) |
| SAP S.r.l. (1) | 838 | (838) | 0 | (838) |
| SITA VIAGGI S.r.l. | 69 | (69) | 0 | (69) |
| SOGIN S.r.l. | 2.717 | (2.717) | 0 | (2.717) |
| T.A.V. - Treno Alta Velocità S.p.A. | 38.499 | 0 | 51.745 | 13.246 |
| TRENITALIA S.p.A. | 540.286 | (540.286) | 0 | (540.286) |
| **TOTALE** | **1.075.599** | **(1.037.100)** | **51.745** | **(1.023.854)** |

(1) Società in liquidazione

I debiti verso la Società TAV sono attribuibili per 29.399 migliaia di euro agli interessi intercalari maturati al 31.12.2001 relativi a fatture da ricevere dalla controllata. Inoltre, i debiti includono 9.458 migliaia di euro relativi al rimborso degli oneri previsti dal IV Atto integrativo tra RFI e TAV con cui la Società si è obbligata, relativamente alla tratta funzionale Padova-Venezia Mestre ed al Nodo di Venezia, a subentrare a tutti gli obblighi assunti da TAV nell'ambito della Conferenza dei servizi.

**Debiti verso imprese collegate**

I debiti verso società collegate si compongono come segue:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2000 | Decremento da scissione | Saldo al 31/12/2001 | Variazioni |
|---|---|---|---|---|
| I.S.F.O.R.T. S.p.A. | 1.057 | (1.057) | 0 | (1.057) |
| ITALCERTIFER | 0 | 0 | 112 | 112 |
| LTF | 0 | 0 | 250 | 250 |
| SMAFER S.p.A. | 139 | (139) | 0 | (139) |
| T.S.F. S.p.A. | 58.594 | (58.594) | 0 | (58.594) |
| **TOTALE** | **59.790** | **(59.790)** | **362** | **(59.429)** |

I debiti verso le collegate sono dovuti a rapporti di natura commerciale.

**Debiti verso imprese controllanti**

I debiti verso la società controllante ammontano a 117.632 migliaia di euro, e si riferiscono a prestazioni di natura commerciale.

**Debiti tributari**

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Irap | 85.000 | 0 | 85.000 |
| Ritenute alla fonte | 45.000 | 55.694 | (10.694) |
| Imposte anticipate su acc.ti per rivalutazioni Fondo TFR | 0 | 0 | 0 |
| Altre imposte | 49 | 46 | 3 |
| **TOTALE** | **130.049** | **55.740** | **74.309** |

I debiti di natura tributaria riguardano l'imposta Irap, le ritenute operate da RFI nei confronti dei lavoratori dipendenti ed autonomi in qualità di sostituto di imposta, le imposte in qualità di sostituto di imposta, pari all'11% che, a decorrere dal 1° gennaio 2001, vengono calcolate sull'ammontare della rivalutazione del Fondo TFR in base al D.L. 47/2000 e le altre imposte.

**Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| **Entro l'esercizio successivo :** | | | |
| I.N.P.S.- FONDO SPECIALE | 58.850 | 129.189 | (70.339) |
| I.N.P.S. | 4.626 | 3.427 | 1.199 |
| E.N.P.A.M. | 94 | 62 | 32 |
| I.N.A.I.L. | 6.026 | 18.514 | (12.488) |
| I.P.S.E.M.A. | 362 | 362 | 0 |
| Debiti per contributi previdenziali su comp. Da liquidare | 33.274 | 27.086 | 6.188 |
| Debiti presunti verso F.do speciale-INPS L. 141/90 | 18.165 | 25.634 | (7.469) |
| Altri Istituti | 874 | 1.715 | (841) |
| | **122.271** | **205.989** | **(83.718)** |
| **Oltre l'esercizio successivo :** | | | |
| I.N.A.I.L. | 138.582 | 144.608 | (6.026) |
| I.P.S.E.M.A. | 1.085 | 1.446 | (361) |
| | **139.667** | **146.054** | **(6.387)** |
| **TOTALE** | **261.938** | **352.043** | **(90.105)** |

La voce accoglie, come evidenziato nella tabella , oltre alle ritenute a carico del personale e ai contributi a carico del datore di lavoro rimaste da versare, anche l'ammontare dei contributi calcolati sulle competenze al personale accertate, ma ancora da liquidare nonché i debiti per prepensionamenti ai sensi della legge n.141/1990.

I debiti per prepensionamenti ai sensi della legge n.141/1990 sono relativi agli oneri per contributi straordinari al Fondo Speciale INPS.

I restanti debiti nei confronti dell'INAIL e dell'IPSEMA, in scadenza entro e oltre l'esercizio successivo, rappresentano i debiti residui per la riserva matematica relativa alle prestazioni antecedenti il trasferimento delle competenze assicurative (1° gennaio 1996); il decremento è dovuto al versamento delle rate di ammortamento rimborsate nell'esercizio 2001.

## Altri debiti

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| **Entro l'esercizio:** | | | |
| M. Economia e Finanze per pagamento cedole e titoli | 0 | 2.520 | (2.520) |
| M. Economia e Finanze per pagamento pensioni | 0 | 171.418 | (171.418) |
| M. Economia e Finanze partite diverse | 0 | 84.992 | (84.992) |
| Società consociate | 355.731 | 0 | 355.731 |
| Altre imprese partecipate | 51 | 112.617 | (112.566) |
| Ferrovie estere | 0 | 3.493 | (3.493) |
| Personale | 490.517 | 204.743 | 285.774 |
| Ferie non godute | 95.491 | 104.562 | (9.071) |
| Pubbliche Amministrazioni | 2.094 | 5.731 | (3.637) |
| Creditori diversi | 107.448 | 145.635 | (38.187) |
| | **1.051.332** | **835.711** | **215.621** |
| **Oltre l'esercizio:** | | | |
| Depositi cauzionali | 2.636 | 2 | 2.634 |
| **TOTALE** | **1.053.968** | **835.713** | **218.255** |

I debiti verso società consociate si compongono come segue:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| ECOLOG S.p.A | 0 | 0 | 0 |
| EFESO S.p.A. (1) | 0 | 0 | 0 |
| FERCREDIT S.p.A. | 128.164 | 0 | 128.164 |
| FS CARGO S.p.A. | 0 | 0 | 0 |
| GRANDI STAZIONI S.p.A. | 46.539 | 0 | 46.539 |
| IMMOBILIARE FS LOMBARDIA S.r.l. | 0 | 0 | 0 |
| ITALCONTAINER S.p.A. | 0 | 0 | 0 |
| ITALFERR S.p.A. | 75.663 | 0 | 75.663 |
| METROPARK S.p.A. | 15 | 0 | 15 |
| METROPOLIS S.p.A. | 28.147 | 0 | 28.147 |
| OMNIAEXPRESS S.p.A. | 4.215 | 0 | 4.215 |
| OMNIA LOGISTICA S.p.A. | 0 | 0 | 0 |
| PASSAGGI S.p.A. | 284 | 0 | 284 |
| ROMADUEMILA S.p.A. | 0 | 0 | 0 |
| SAP S.r.l. (1) | 0 | 0 | 0 |
| SITA VIAGGI S.r.l. | 3 | 0 | 3 |
| SOGIN S.r.l. | 17 | 0 | 17 |
| TRENITALIA S.p.A. | 72.684 | 0 | 72.684 |
| **TOTALE** | **355.731** | **0** | **355.731** |

(1) Società in liquidazione



I debiti verso Fercredit sono in massima parte attribuibili alla cessione dei crediti da parte dei fornitori di RFI. I debiti verso Grandi Stazioni e verso Metropolis sono relativi a contratti di gestione immobiliare in essere con le Società. I debiti verso Italferr sono riferibili in gran parte a progettazioni e direzione lavori. I debiti verso Trenitalia sono rappresentati principalmente da oneri conseguenti alla cessione del ramo d'azienda "trasporto", quali in particolare i trasporti in conto servizio e addebiti emergenti dalla definizione di contenzioso con il personale.

I debiti sono attribuibili a rapporti di natura commerciale.

I debiti verso le Ferrovie estere sono relativi alle stazioni di uso comune, di competenza del ramo di azienda Infrastruttura.

La voce «Creditori diversi» a sua volta si articola come segue:

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Fondo a gestione bilaterale | 4.438 | 42.227 | (37.789) |
| Regolarizzazioni di pensioni | 0 | 1.220 | (1.220) |
| Introiti alloggi a riscatto | 40.232 | 39.819 | 413 |
| Depositi cauzionali | 8.572 | 11.633 | (3.061) |
| Gestione alloggi ferrovieri | 7.502 | 7.123 | 379 |
| Altri creditori diversi | 46.704 | 43.613 | 3.091 |
| **TOTALE** | **107.448** | **145.635** | **(38.187)** |

La variazione della voce è attribuibile essenzialmente al decremento del debito verso il Fondo a gestione bilaterale dovuta ai versamenti effettuati nel corso del 2001 relativamente alle quote maturate sia nell'esercizio che negli esercizi precedenti.

## Ratei e Risconti Passivi

La posta ammonta a 476.158 migliaia di euro con un incremento rispetto all'esercizio 2000 di 256 072 migliaia di euro.

| *Migliaia di €* | Saldo al 31/12/2001 | Saldo al 31/12/2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Ratei passivi | 5.060 | 6.685 | (1.625) |
| Risconti passivi | 471.098 | 213.401 | 257.697 |
| **Totale** | **476.158** | **220.086** | **256.072** |

I risconti passivi sono principalmente relativi alle quote dei ricavi differiti derivanti dalla cessione alla Società Basictel (148.377 migliaia di euro), dei diritti di utilizzazione degli elettrodotti per il passaggio di cavi in fibre ottiche di competenza dei futuri esercizi, il cui contratto ha durata di 20 anni, nonché della cessione alla Società IPSE 2000 (290.000 migliaia di euro) del diritto di selezionare ed utilizzare, fino al 31.12.2016, 1.500 siti su cui installare antenne ed apparecchiature per la tecnologia UMTS, ed, infine, ed al contributo concesso dallo Stato per ripristinare le opere danneggiate dall'alluvione del Piemonte 1994 (22.550 migliaia di euro).

CONTI D'ORDINE

I Conti d'Ordine sono di seguito commentati:

**1. Beni di terzi in consegna**

Altri beni di terzi

Riguardano il valore dei beni diversi in consegna: 440 migliaia di euro.

**2. Impegni**

Beni in leasing

Riguardano i canoni residui da pagare per beni in locazione finanziaria: 25 migliaia di euro.

Garanzie su prestiti contratti dalla controllata TAV

Riguardano le garanzie prestate ai sotto indicati Istituti Finanziari, per i prestiti a medio e lungo termine concessi alla Società TAV:

BEI per 2.151.748 migliaia di euro;

Banco di Napoli per 83.409 migliaia di euro;

Banca di Roma per 23.758 migliaia di euro

Banca OPI-San Paolo IMI per 416.500 migliaia di euro

Westdeusche per 250.000 migliaia di euro

Merril Lynch per 1.000.000 migliaia di euro

Cassa Depositi e Prestiti per 236.736 migliaia di euro.

In particolare nei confronti della BEI la Ferrovie dello Stato - Società di trasporti e servizi per azioni ha assunto di pagare, in solido con TAV, le somme che, per capitale, interessi ed altri oneri di natura finanziaria, siano da TAV dovute alla BEI in forza dei contratti di finanziamento. Per quanto riguarda i finanziamenti con il Banco di Napoli e la Banca OPI - San Paolo IMI i contratti prevedono una lettera di

patronage della controllante nella posizione di azionista unico, mentre per il finanziamento con la Banca di Roma tale garanzia è prevista nel contratto di prestito. Inoltre il contratto di cessione del ramo di azienda Trasporto ha previsto delle garanzie della parte venditrice in relazione ai contenziosi con il personale e al mancato incasso dei crediti.

**3. Rischi**

L'ammontare complessivo dei rischi per garanzie prestate a terzi, pari a 6.638 migliaia di euro è costituito da avalli a favore della consociata Fercredit per 5.165 migliaia di euro, a fronte di crediti ceduti da fornitori di RFI per i quali sussistono contestazioni con RFI medesima e da fideiussioni prestate a terzi per 1.473 migliaia di euro.

La riduzione delle altre garanzie personali è riconducibile alla scissione e conseguentemente i valori sono stati trasferiti alla beneficiaria Ferrovie dello Stato S.p.A.

**4. Altri conti d'ordine**

Investimenti da realizzare previsti nel Contratto di Programma e relative fonti di finanziamento

*Investimenti da realizzare*

Gli investimenti da realizzare previsti dal Contratto di Programma con lo Stato o da specifica normativa ammontano complessivamente a 27.921.722 migliaia di euro.

*Fonti di finanziamento*

La copertura finanziaria dei suddetti investimenti si realizza per 7.084.071 migliaia di euro con fondi già provveduti e per 20.837.651 migliaia di euro con fondi da provvedere.

*Fondo di solidarietà*

La riduzione del fondo è riconducibile alla scissione e conseguentemente i valori sono stati trasferiti alla beneficiaria Ferrovie dello Stato S.p.A..

*Fonti di finanziamento da provvedere non ricomprese nel Contratto di Programma*




30 MAG 2007

Ammontano a 633.434 migliaia di euro e rappresentano fonti di finanziamento di investimenti stabiliti da disposizioni di legge.

*Debiti imputati al Ministero del Tesoro ai sensi della legge n. 662/96*

La riduzione dei suddetti debiti è riconducibile alla scissione e conseguentemente i valori sono stati trasferiti alla beneficiaria Ferrovie dello Stato S.p.A..

*Valore nozionale prestiti ristrutturati*

La riduzione del suddetto valore è riconducibile alla scissione e conseguentemente i valori sono stati trasferiti alla beneficiaria Ferrovie dello Stato S.p.A.

CONTO ECONOMICO

## Valore della produzione

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Ricavi vendite e prestazioni | 798.649 | 2.930.876 | (2.132.228) |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | (30.539) | 30.539 |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | 432.020 | 418.339 | 13.681 |
| Altri ricavi e proventi | 2.799.495 | 2.708.632 | 90.863 |
| **Valore della produzione** | **4.030.164** | **6.027.308** | **(1.997.145)** |

La posta ammonta a 4.030.164 migliaia di euro. Nel totale, il confronto rispetto al 2000 non risulta significativo per le sostanziali differenze tra le due situazioni illustrate in premessa. Si rimanda pertanto all'analisi delle singoli voci.

## Ricavi delle vendite e prestazioni

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Pedaggio ed altre prestazioni infrastrutturali | 608.225 | 289.047 | 319.178 |
| Prodotti del traffico | 14.131 | 1.767.091 | (1.752.960) |
| Vendite di materiali | 15.135 | 382.837 | (367.702) |
| Prestazioni a terzi | 112.393 | 325.250 | (212.857) |
| Altri ricavi | 48.765 | 166.652 | (117.887) |
| **Totale** | **798.649** | **2.930.876** | **(2.132.227)** |

In questa posta «Ricavi per vendite e prestazioni» assumono – rispetto all'esercizio precedente – rilevanza determinante i ricavi delle attività proprie del ramo d'azienda infrastruttura, quali il pedaggio. Quest'ultimi presentano un forte incremento attribuibile principalmente al fatto che rapporti di fatturazione con Trenitalia - con rilevanza sul bilancio - si sono avuti solo dopo l'operatività di Trenitalia, ossia giugno 2000. I prodotti del traffico sono relativi al solo trasporto effettuato dalle navi traghetto.

Il forte scostamento delle vendite di materiali è attribuibile al trasferimento nel 2000 a Trenitalia di tutti i materiali attribuibili al settore trasporto per 370.265 migliaia di euro.

Le voci della sottostante tabella sono relative al corrispettivo pagato dalle Imprese Ferroviarie per l'utilizzo dell'infrastruttura nell'esercizio 2001.

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Pedaggio | 456.115 | 261.653 | 194.462 |
| Servizi di traghettamento | 43.404 | 22.427 | 20.977 |
| Servizi di manovra | 19.832 | 4.967 | 14.865 |
| Vendita trazione elettrica | 88.874 | 0 | 88.874 |
| **Totale** | **608.225** | **289.047** | **319.178** |

A partire dal 1° luglio, a seguito dell'avvenuto completamento del processo di societarizzazione, sono state riviste le modalità di rendicontazione contabile e fiscale relative allo "sconto" di cui al DM 44 T del 22.3.2000. La modifica è stata indotta prevalentemente da motivi di carattere fiscale, legati alla corretta qualificazione dell'importo dello "sconto". Lo stesso agli effetti fiscali deve intendersi infatti quale integrazione del corrispettivo contrattualmente dovuto per l'utilizzo dell'infrastruttura ferroviaria e, come tale, deve essere assoggettata ad iva nei confronti delle imprese ferroviarie in quanto concorre alla determinazione della relativa base imponibile, ai sensi dell'art. 13, comma 1 del DPR 26.10.72 nr. 633.

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| **Vendite di:** | | | |
| Materiali di scorta | 11.999 | 381.755 | (369.756) |
| Pubblicazioni | 1.581 | 759 | 822 |
| Materiali diversi | 1.555 | 323 | 1.232 |
| **Totale** | **15.135** | **382.837** | **(367.702)** |
| **Prestazioni a terzi** | | | |
| Lavori e forniture | 35.721 | 89.605 | (53.884) |
| Corrispettivi binari di racc., staz. com. e tronchi confine | 23.717 | 32.457 | (8.740) |
| Canoni e noli di materiale rotabile e di altro materiale | 137 | 30.153 | (30.016) |
| Altre prestazioni | 52.818 | 262.955 | (210.137) |
| **Totale** | **112.393** | **415.170** | **(302.777)** |
| **Altri ricavi** | | | |
| Rimborsi da terzi e ricavi diversi | 47.992 | 74.724 | (26.732) |
| Rimborsi dal personale | 773 | 2.009 | (1.236) |
| **Totale** | **48.765** | **76.732** | **(27.967)** |
| **Totale generale** | **176.293** | **874.739** | **(698.446)** |

Dall'analisi delle tabelle emerge con chiarezza che il segmento di mercato interessato dall'attività di RFI è sostanzialmente diverso da quello riferibile - quanto meno fino al 31.5.2000 - all'ex-Ferrovie dello Stato – Società di trasporti e servizi. Lo stesso infatti è caratterizzato – al momento - da una spiccata prevalenza di rapporti, più che verso il mercato esterno, con lo Stato e con Società del Gruppo Fs, dato che:

- fino al 30 giugno 2001 le sole Imprese Ferroviarie che hanno esercitato il trasporto sono state Trenitalia e Metronapoli;
- il progressivo allargamento al mercato esterno ha visto al momento l'ingresso tra il mese di settembre ed il mese di ottobre, di due sole Società, con volumi peraltro ridotti rispetto alle richieste iniziali.
- i ricavi patrimoniali sono in gran parte relativi a rapporti con Metropolis, con Grandi Stazioni e – per la quota relativa al ribaltamento dell'indennità di occupazione spazi nelle grandi stazioni – verso Trenitalia e Ferrovie dello Stato, per effetto del fatto che il contratto con Grandi Stazioni è ancora visto unitariamente verso il Gruppo Fs.

30 MAG 2002

**Incremento di immobilizzazioni per lavori interni**

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Manutenzione ciclica ai rotabili | 0 | 116.492 | (116.492) |
| Lavori effettuati nelle officine ferroviarie in c/patr. | 0 | 29.191 | (29.191) |
| Materiali prelevati dalle scorte impiegati in invest. | 275.140 | 189.232 | 85.908 |
| Spese di personale, generali e di trasporto c/invest. | 156.881 | 83.424 | 73.457 |
| **Totale** | **432.021** | **418.339** | **13.682** |

Dall'analisi della tabella trova conferma il notevole incremento avuto dagli interventi di investimento, che vedono una crescita complessiva della voce rispetto al 2000 nonostante che nel 2001 siano usciti dall'attività svolta dalla Società, per soli 5 mesi e per il settore trasporto, le lavorazioni effettuate presso le Officine di manutenzione dei rotabili.

**Altri ricavi e Proventi**

| *Migliaia di €* | 2001 | 2000 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Contributi dallo Stato, dall'UE e da altri | | | |
| - Contratto di Programma | 1.477.583 | 1.449.628 | 27.955 |
| - Altri | 24.400 | 29.618 | (5.218) |
| **Totale** | **1.501.983** | **1.479.246** | **22.737** |
| Proventi immobiliari | | | |
| - Locazione immobili | 81.859 | 47.337 | 34.522 |
| - Affitti di terreni | 7.294 | 10.088 | (2.794) |
| - Altre servitù | 96.924 | 61.348 | 35.576 |
| **Totale** | **186.077** | **118.774** | **67.303** |
| **Utilizzo Fondo di Ristrutturazione ex L.448/98** | **1.036.039** | **998.530** | **37.510** |
| **Altri proventi** | | | |
| - Prodotti accessori al servizio ferroviario | 275 | 3.109 | (2.834) |
| - Corrispettivi per attività comm.le nelle stazioni | 476 | 9.346 | (8.870) |
| - Proventi diversi | 64.326 | 99.628 | (35.302) |
| - Sopravven.attive per aggiornamento stime | 1.119 | 0 | 1.119 |
| - Pubblicità nelle stazioni e nei treni | 9.200 | 0 | 9.200 |
| **Totale** | **75.396** | **112.083** | **(36.687)** |
| **Totale altri ricavi e proventi** | **2.799.495** | **2.708.632** | **90.863** |

I contributi in conto esercizio da contratto di programma si riferiscono:

- agli oneri di manutenzione ordinaria delle infrastrutture;
- ai costi (in termini di minori introiti per pedaggio) dovuti alla assegnazione di capacità per servizi nell'interesse della collettività;
- agli extra costi di circolazione e di condotta (questi ultimi in termini di sconto alle aziende di trasporto);
- alle perdite del servizio traghetto con la Sardegna e la Sicilia.

Come indicato nella Relazione sulla gestione, i contributi in conto esercizio per il 2001 sono stati iscritti in misura pari a quanto stabilito dal Contratto di Programma per l'anno 2001. Secondo quanto previsto dall'art. 17 di tale Contratto, la Società deve presentare entro il 30 giugno 2002 apposita rendicontazione che attesti l'entità degli extra-costi di circolazione e di condotta sostenuti, nonché degli oneri concessori e tasse concessionali, al fine di determinare le eventuali differenze annuali rispetto ai contributi riconosciuti in via preventiva. Su tali basi saranno definiti con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti gli eventuali conguagli sulle somme già riconosciute per il 2001. Tuttavia sulla base di stime preliminari effettuate tenendo conto delle risultanze contabili del sistema gestionale per l'esercizio 2001 e in coerenza con la normativa di riferimento applicabile e con i criteri sottostanti alla determinazione originaria dei contributi in conto esercizio previsti dal Contratto di Programma, peraltro allineati ai criteri utilizzati per la predisposizione del Piano d'Impresa, si ritiene che dalla suddetta definizione non emergeranno conguagli a debito della Società.

I proventi immobiliari sono in gran parte relativi a rapporti con Metropolis (per 21.943 migliaia di euro), con Grandi Stazioni (per 19.846 migliaia di euro) e – per la quota relativa al ribaltamento dell'indennità di occupazione spazi nelle grandi stazioni – verso Trenitalia (per 1.437 migliaia di euro) e Ferrovie dello Stato (617 migliaia di euro), per effetto del fatto che il contratto con Grandi Stazioni è ancora visto unitariamente verso il Gruppo Fs.