

## 6.4. Le contabilizzazioni al 31.12.2005

### 6.4.1. Il sistema di gestione del programma/progetto

Negli ultimi anni tutte le commesse in corso (circa 40.000) sono state inquadrate in una serie di “progetti di investimento”.

Tali progetti, a loro volta, sono stati raggruppati in “programmi di investimento” ed in gruppi di programmi caratterizzati da omogeneità geografica o tipologica di intervento.

Nell’ambito di tali programmi, i progetti individuati sono stati suddivisi in tre categorie:

- **Tipo 1:** opere civili, tecnologiche e infrastrutturali che richiedono diverse fasi approvative in relazione alle fasi di sviluppo del progetto;
- **Tipo 2:** materiale rotabile, navi traghetto, acquisti da catalogo e investimenti chiavi in mano che non richiedono fasi approvative;
- **Tipo 3:** mantenimento in efficienza e investimenti minori o di prossima ultimazione che non richiedono fasi approvative.

Il progetto AV/AC costituisce, invece, un sistema a parte.

La gestione degli aspetti contabili relativi a ciascun progetto è stata affidata a uno specifico sistema informatico su piattaforma SAP, con cui è possibile controllare l’avanzamento di ciascun progetto e programma, tenendo anche conto di quanto contabilizzato dall’inizio di ciascun progetto (e quindi anche degli importi contabilizzati prima del 01.01.1993, data di avvio del Contratto di Programma).

La gestione informatizzata dei dati relativi a ciascun intervento si estrinseca in schede monografiche specifiche per ciascuno dei principali progetti infrastrutturali.

Anche al fine di attuare un più efficace e completo monitoraggio degli investimenti è stato attivato un collegamento *on-line*, tra il MIT ed il sistema informatizzato di gestione degli investimenti (IN.RETE 2000) del Gestore dell’infrastruttura ferroviaria.

Le definizioni di alcuni termini utilizzati nella presente relazione sono le seguenti.

|                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Costo del progetto o Costo a Vita Intera (compreso congelato)</b> | Costo complessivo preventivato per la realizzazione del progetto. Comprende il “costo congelato”, e cioè le spese consuntivate sul progetto anteriormente alla data in cui si è proceduto alla riconduzione delle varie commesse al progetto di cui trattasi.                                                                                       |
| <b>Deliberato o Assegnato o Impegnato</b>                            | Quota parte del finanziamento relativo al progetto effettivamente assegnato al progetto stesso per disposizione dei vertici societari e disponibile (per il referente di progetto) per le varie attività (progettazione, appalti, etc). Si tratta in sostanza dell’importo autorizzato alla spesa per investimenti.                                 |
| <b>Contabilizzato (SAL)</b>                                          | Somme per prestazioni, opere e forniture relative all’attuazione del progetto, certificate sugli Stati Avanzamento Lavori (SAL).                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Contabilizzato al 31.12 1992</b>                                  | Il Contratto di Programma 1994 – 2000 prevede lo stanziamento per gli investimenti da realizzare (contabilizzazioni) a partire dall’1/1/1993 a finire: con tale voce viene evidenziato l’importo dell’investimento che non grava sul Contratto di Programma 1994-2000 in quanto già contabilizzato prima della sottoscrizione del Contratto stesso. |
| <b>Contabilizzato 1993-2005</b>                                      | Importo che, per gli investimenti previsti dal Contratto di Programma, fa carico allo stanziamento previsto dal Contratto stesso, nel periodo 1993-2005.                                                                                                                                                                                            |
| <b>Contabilizzato 2004</b>                                           | Importo totale contabilizzato nel solo anno 2004.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Contabilizzato 2005</b>                                           | Viene evidenziato l’importo contabilizzato nel solo anno 2005.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Totale contabilizzato al 31/12/2005</b>                           | Importo totale contabilizzato a carico del programma/progetto esposto, compresa quindi anche la parte ante Contratto di Programma.                                                                                                                                                                                                                  |

**6.4.2. Contabilizzazioni complessive (gruppo FS)**

La Tabella 6.10 fornisce i dati complessivi, relativi a tutte le fonti di finanziamento (anche non statali) ed a tutte le società del Gruppo FS.

L'intero Gruppo FS ha contabilizzato, nel 2005, 8.698 milioni di euro, di cui 7.993 per progetti di investimento (Tipo 1,2,3, altre Società ed AV/AC).

Per quanto concerne gli investimenti su Rete Convenzionale (escludendo la quota AV/AC), nell'anno 2005 si è registrato un incremento di circa il 23% rispetto al contabilizzato dell'anno 2004 ed il totale delle contabilizzazioni per il periodo 1993-2005 è stato pari 33.825 milioni di euro.

Si segnala che la partecipazione di RFI S.p.A. al capitale sociale della società Stretto di Messina S.p.A., in seguito all'approvazione da parte del CIPE del PPI di ottobre 2003, rientra tra gli investimenti.

Per quanto riguarda il Fondo di Ristrutturazione Industriale finanziato da fonti pubbliche per 1.808 milioni di euro, le relative contabilizzazioni dell'anno 2005 sono pari a 20 milioni di euro esauendo l'utilizzo del fondo al 100%.

Il totale delle contabilizzazioni dal 1993 al 2005 è pari a 57.874 milioni di euro (cfr. Tabella 6.10).

Tabella 6.10 – Gruppo FS investimenti per tutte le fonti di finanziamento (milioni di €)<sup>(\*)</sup>

| PROGETTI                          |                                                  | CONTABILIZZATO   |               |              |              |                  |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|                                   |                                                  | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005         | AL<br>31.12.2005 |
| <b>Tipo 1 e 2</b>                 |                                                  |                  |               |              |              |                  |
| BA                                | Bacini                                           | -                | 28            | -            | -            | 28               |
| DI                                | Direttrici                                       | 3.391            | 6.389         | 611          | 870          | 9.780            |
| GS                                | Grandi stazioni                                  | -                | 72            | -            | -            | 72               |
| II                                | Immobilizzazioni immateriali                     | -                | 23            | -            |              | 23               |
| LA                                | Sistema linee di accesso al gottardo             | -                | 7             | 2            | 1            | 7                |
| ME                                | Mantenimento in efficienza                       | -                | -             | -            | -            | -                |
| MR                                | Materiale rotabile                               | 524              | 7.278         | 733          | 1.066        | 7.802            |
| ND                                | Nodi                                             | 400              | 3.989         | 435          | 485          | 4.389            |
| NG                                | Acquisto navi traghetto                          | -                | 39            | -            | 10           | 39               |
| PI                                | Processi industriali                             | -                | 71            | 11           | 2            | 71               |
| PL                                | Piano soppressione P.L.                          | 13               | 332           | 32           | 25           | 344              |
| PM                                | Potenziamento impianti intermodali               | -                | 64            | 15           | 40           | 64               |
| RC                                | Programma ricerca                                | -                | 36            | 2            | 1            | 36               |
| TD                                | Tecnologie innovative diffuse                    | -                | 8             | 1            | 5            | 8                |
| TM                                | Traffico merci                                   | 1                | 156           | 9            | 2            | 157              |
| TT                                | Sviluppo traffico tradizionale                   | -                | 30            | 4            | 16           | 30               |
| VC                                | Rete AV / AC - (Venezia-Trieste) <sup>(**)</sup> | -                | 7             | -            | 2            | 7                |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                                                  | <b>4.329</b>     | <b>18.529</b> | <b>1.857</b> | <b>2.524</b> | <b>22.858</b>    |
| <b>Tipo 3</b>                     |                                                  |                  |               |              |              |                  |
| AA                                | Risanamento acustico ambientale                  | -                | 20            | 4            | 16           | 20               |
| AI                                | Ammodernamento infrastrutturale                  | 1.689            | 2.481         | 231          | 283          | 4.170            |
| AR                                | Acquisti e rimpiazzi                             | 25               | 392           | 43           | 39           | 418              |
| AS                                | Attr. e app. mezzi di soccorso                   | -                | 6             | 1            | 2            | 6                |
| AU                                | Autofinanziamenti                                | -                | -             | -            | -            | -                |
| BD                                | Tecnologie bordo treno                           | -                | 385           | 80           | 181          | 385              |
| CF                                | Rete cavo a fibra ottica                         | -                | 22            | 8            | 11           | 22               |
| CT                                | SSC                                              | -                | 4             | -            | 4            | 4                |
| CL                                | Manutenzione incrementativa                      | -                | 2.211         | 293          | 1            | 2.211            |
| IC                                | Interventi a completamento                       | 1.833            | 1.388         | 40           | 29           | 3.221            |
| II                                | Immobilizzazioni immateriali                     | -                | 98            | 10           | 2            | 98               |
| ME                                | Mant. in efficienza                              | 156              | 720           | 87           | 94           | 876              |
| MT                                | Sistema controllo marcia treni                   | -                | 671           | 163          | 358          | 671              |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| PROGETTI                                                                          |                                                    | CONTABILIZZATO   |               |              |                      |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|----------------------|------------------|
|                                                                                   |                                                    | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005                 | AL<br>31.12.2005 |
| PI                                                                                | Processi industriali                               | -                | 22            | -            | 1                    | 22               |
| PL                                                                                | Piano soppressione P.L.                            | -                | 127           | 30           | 57                   | 127              |
| PM                                                                                | Potenziamento impianti intermodali                 | -                | 77            | 13           | 12                   | 77               |
| PR                                                                                | Potenz. impianti manutenzione rotabili             | 2                | 73            | 7            | 6                    | 75               |
| RC                                                                                | Ricerca                                            | -                | 13            | 2            | 5                    | 13               |
| RS                                                                                | Ricerca e sviluppo                                 | 97               | 373           | 66           | 57                   | 470              |
| SC                                                                                | Sviluppo a completamento                           | 486              | 411           | 53           | 80                   | 896              |
| SM                                                                                | GSM-R                                              | -                | 202           | 61           | 66                   | 202              |
| SO                                                                                | Manut. straordinaria ed obblighi di legge          | 158              | 3.304         | 471          | 493                  | 3.462            |
| SR                                                                                | Tecnologie di sicurezza rotabili                   | -                | -             | -            | -                    | -                |
| SS                                                                                | Riqualficazioni stazioni                           | 2                | 467           | 84           | 102                  | 469              |
| ST                                                                                | Adeg. secur. e tecn.,ogr e log. mater.             | -                | 51            | 15           | 15                   | 51               |
| SW                                                                                | Progetti informatici                               | -                | 261           | 52           | 52                   | 261              |
| TR                                                                                | Potenz. tecnologico impianti manutenzione rotabili | -                | 58            | 5            | 4                    | 58               |
| TT                                                                                | Sviluppo traffico tradizionale                     | -                | 24            | 1            | 1                    | 24               |
| UP                                                                                | Upgrading                                          | -                | 23            | 3            | 20                   | 23               |
| VP                                                                                | Valorizzazioni Patrimoniali                        | -                | 15            | -            | 15                   | 15               |
|                                                                                   | Altri progetti                                     | 9.422            | 1.398         | -            | -                    | 10.820           |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>                                                     |                                                    | <b>13.871</b>    | <b>15.296</b> | <b>1.826</b> | <b>2.006</b>         | <b>29.167</b>    |
| <b>Sub-totale investimenti</b>                                                    |                                                    | <b>18.200</b>    | <b>33.825</b> | <b>3.683</b> | <b>4.531</b>         | <b>52.025</b>    |
| Altre società (Grandi Stazioni, Sita, ecc.)                                       |                                                    | -                | 404           | 54           | 90                   | 404              |
| Rete AV/AC                                                                        |                                                    | 732              | 19.814        | 4.248        | 3.372 <sup>(1)</sup> | 20.546           |
| <b>Totale investimenti</b>                                                        |                                                    | <b>18.932</b>    | <b>54.043</b> | <b>7.984</b> | <b>7.993</b>         | <b>72.975</b>    |
| AV/AC (contributi dello Stato in corso di costruzione – ex interessi intercalari) |                                                    | -                | 2.023         | 518          | 685                  | 2.023            |
| R.I.                                                                              | Ristrutturazione industriale                       | -                | 1.808         | 25           | 20                   | 1.808            |
| <b>Totale generale</b>                                                            |                                                    | <b>18.932</b>    | <b>57.874</b> | <b>8.527</b> | <b>8.698</b>         | <b>76.806</b>    |

(\*) Il contabilizzato 2005 di RFI S.p.A. è al netto degli accertamenti di bilancio per 6,9 milioni di Euro già compresi nel consuntivo del 2004 per 8,7 milioni di Euro; la differenza è in corso di regolarizzazione

(\*\*) Programma finanziato con risorse di Legge Obiettivo

<sup>(1)</sup> L'analogo dato fornito direttamente da RFI è inferiore di 4 milioni. Trattasi di una rettifica della spesa effettuata negli anni precedenti al 2005, che RFI, per salvaguardare la serie storica dei dati, ha applicato interamente nel 2005. Il contabilizzato al 2005 resta complessivamente invariato.

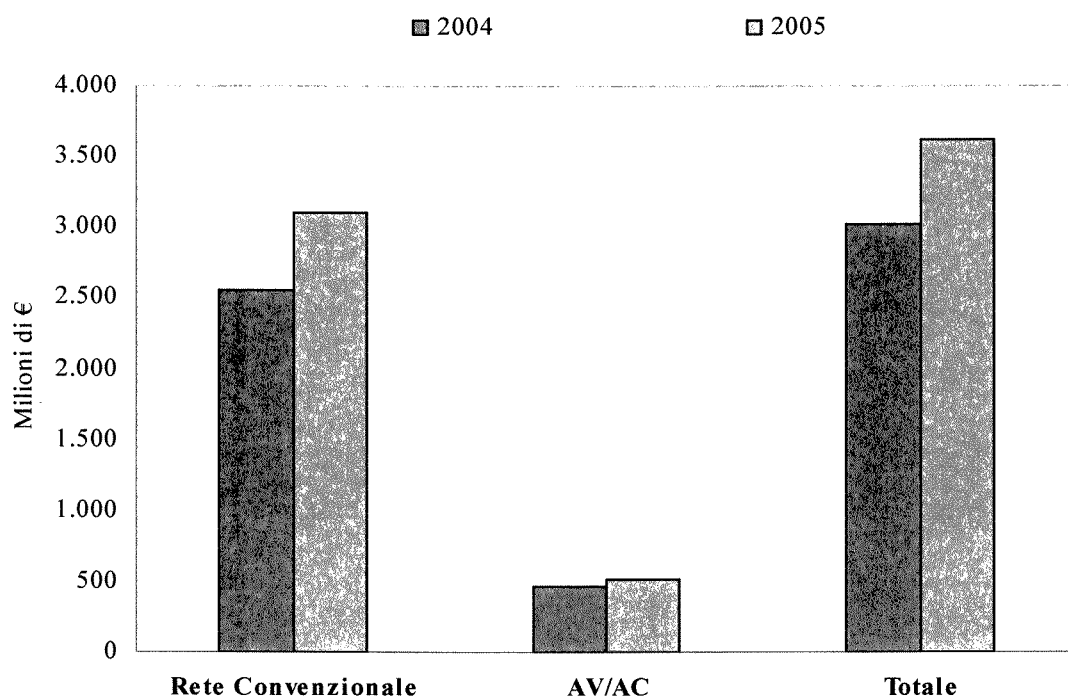
### 6.4.3. Contabilizzazioni del Gruppo FS relative ai finanziamenti dello Stato

La Tabella 6.11 fornisce il dato complessivo delle contabilizzazioni relative ai finanziamenti dello Stato.

Relativamente ai finanziamenti di cui trattasi, l'intero Gruppo FS ha contabilizzato, nel 2005, 3.645 milioni di euro di cui 3.625 per progetti di investimento (esclusa la Ristrutturazione Industriale).

La media delle stesse contabilizzazioni, negli anni che vanno dal 1993 al 2005, è pari a 2.825 milioni di euro di cui un importo medio pari a 2.669 per progetti di investimento.

**Figura 6.3 - Contabilizzazioni 2004/2005 su Rete Convenzionale e Rete AV/AC**



La Figura 6.3 presenta le contabilizzazioni degli anni 2004 e 2005 degli investimenti sulla Rete Convenzionale e sulla Rete AV/AC. L'incremento percentuale, tra il 2004 e il 2005, delle contabilizzazioni su Rete Convenzionale è pari al 21,83%, per un incremento complessivo tra il 2004 e il 2005 del 19,99%.

Il totale delle contabilizzazioni dal 1993 al 2005 è pari 36.722 milioni di euro (in cui si tiene in considerazione anche l'importo contabilizzato relativo ai finanziamenti della Legge 189/83). Tale somma rappresenta circa il 55% dei corrispondenti finanziamenti attribuiti (66.594 milioni di euro) e circa l'88% delle somme effettivamente erogate (41.927 milioni di euro).

Tabella 6.11 – Gruppo FS investimenti finanziati dallo Stato

| PROGETTI                          |                                                      | CONTABILIZZATO   |               |              |              |                  |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|                                   |                                                      | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005         | AL<br>31.12.2005 |
| <b>Tipo 1 e 2</b>                 |                                                      |                  |               |              |              |                  |
| BA                                | Bacini                                               | -                | 28            | -            | -            | 28               |
| DI                                | Diretrici                                            | 3.391            | 6.375         | 606          | 867          | 9.765            |
| GS                                | Grandi Stazioni                                      | -                | 72            | -            | -            | 72               |
| II                                | Immobilizzazioni immateriali                         | -                | 23            | -            | -            | 23               |
| LA                                | Sistema linee di accesso al Gottardo                 | -                | 7             | 2            | 1            | 7                |
| MR                                | Materiale rotabile                                   | 524              | 4.808         | 120          | 47           | 5.332            |
| ND                                | Nodi                                                 | 400              | 3.908         | 420          | 479          | 4.308            |
| NG                                | Acquisto navi traghetto                              | -                | 39            | -            | 10           | 39               |
| PI                                | Processi industriali                                 | -                | 71            | 11           | 2            | 71               |
| PL                                | Piano soppressione P.L.                              | 13               | 301           | 21           | 15           | 314              |
| PM                                | Potenziamento impianti intermodali                   | -                | 64            | 15           | 40           | 64               |
| RC                                | Programma ricerca                                    | -                | 36            | 2            | 1            | 36               |
| TD                                | Tecnologie innovative diffuse                        | -                | 8             | 1            | 5            | 8                |
| TM                                | Traffico merci                                       | 1                | 156           | 9            | 2            | 157              |
| TT                                | Sviluppo traffico tradizionale                       | -                | 23            | 4            | 11           | 23               |
| VC                                | Rete AV / AC (Tratta Venezia-Trieste) <sup>(*)</sup> | -                | 3             | -2           | -            | 3                |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                                                      | <b>4.329</b>     | <b>15.922</b> | <b>1.210</b> | <b>1.480</b> | <b>20.251</b>    |
| <b>Tipo 3</b>                     |                                                      |                  |               |              |              |                  |
| AA                                | Risanamento acustico ambientale                      | -                | 20            | 4            | 16           | 20               |
| AI                                | Ammodernamento infrastrutturale                      | 1.689            | 2.362         | 209          | 258          | 4.051            |
| AR                                | Acquisti e rimpiazzi                                 | 25               | 383           | 41           | 36           | 408              |
| BD                                | Tecnologie bordo treno                               | -                | 158           | 31           | 6            | 158              |
| CF                                | Rete cavo a fibra ottica                             | -                | 22            | 8            | 11           | 22               |
| CL                                | Manutenzione incrementativa                          | -                | 5             | 2            | 1            | 5                |
| IC                                | Interventi a completamento                           | 1.833            | 1.380         | 40           | 28           | 3.213            |
| II                                | Immobilizzazioni immateriali                         | -                | 94            | 10           | 2            | 94               |
| ME                                | Mantenimento in efficienza                           | 156              | 425           | 26           | 8            | 580              |
| MT                                | Sistema controllo marcia treni                       | -                | 671           | 163          | 358          | 671              |
| PI                                | Processi industriali                                 | -                | 22            | -            | 1            | 22               |
| PL                                | Piano soppressione P.L.                              | -                | 127           | 30           | 57           | 127              |
| PM                                | Potenziamento impianti intermodali                   | -                | 76            | 13           | 12           | 76               |
| PR                                | Potenz. impianti manutenzione rotabili               | 2                | 72            | 7            | 6            | 74               |
| RC                                | Ricerca                                              | -                | 9             | 2            | 1            | 9                |
| RS                                | Ricerca e sviluppo                                   | 97               | 373           | 66           | 57           | 470              |
| SC                                | Sviluppo a completamento                             | 486              | 381           | 50           | 79           | 867              |

| PROGETTI                                                                                        |                                                    | CONTABILIZZATO   |               |              |              |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|                                                                                                 |                                                    | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005         | AL<br>31.12.2005 |
| SM                                                                                              | GSM-R                                              | -                | 202           | 61           | 66           | 202              |
| SO                                                                                              | Manut. straordinaria ed obblighi di legge          | 158              | 3.303         | 471          | 493          | 3.641            |
| SR                                                                                              | Tecnologia sicurezza rotabili                      | -                | -             | -            | -            | -                |
| SS                                                                                              | Riqualificazioni stazioni                          | 2                | 464           | 82           | 102          | 466              |
| ST                                                                                              | Adeg. secur. e tecn., ogr e log. mater.            | -                | 42            | 15           | 6            | 42               |
| SW                                                                                              | Progetti informatici                               | -                | 85            | -            | -            | 85               |
| TR                                                                                              | Potenz. tecnologico impianti manutenzione rotabili | -                | 55            | 4            | 2            | 55               |
| TT                                                                                              | Sviluppo traffico tradizionale                     | -                | 24            | 1            | 1            | 24               |
|                                                                                                 | Upgrading                                          | -                | 23            | 3            | 20           | 23               |
|                                                                                                 | Altri progetti                                     | 9.419            | 1.363         | -            | -            | 10.782           |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>                                                                   |                                                    | <b>13.868</b>    | <b>12.142</b> | <b>1.341</b> | <b>1.628</b> | <b>26.011</b>    |
| <b>Sub-totale investimenti</b>                                                                  |                                                    | <b>18.197</b>    | <b>28.064</b> | <b>2.551</b> | <b>3.108</b> | <b>46.262</b>    |
| Rete AV/AC (compresi contributi dello Stato in corso di costruzione – ex interessi intercalari) |                                                    | 732              | 6.638         | 470          | 517          | 7.370            |
| <b>Sub totale 1</b>                                                                             |                                                    | <b>18.929</b>    | <b>34.702</b> | <b>3.021</b> | <b>3.625</b> | <b>53.631</b>    |
| R.I.                                                                                            | Ristrutturazione industriale                       | -                | 1.808         | 25           | 20           | 1.808            |
| <b>Sub totale 2</b>                                                                             |                                                    | <b>-</b>         | <b>36.510</b> | <b>-</b>     | <b>3.645</b> | <b>-</b>         |
| Legge 189/83 soppressione p.l. contab. ante 1993 <sup>(*)</sup>                                 |                                                    | -                | 211           | -            | -            | 211              |
| <b>Totale generale</b>                                                                          |                                                    | <b>18.929</b>    | <b>36.722</b> | <b>3.047</b> | <b>3.645</b> | <b>55.651</b>    |

(\*) Programma finanziato con risorse di Legge Obiettivo

(\*\*) Il consuntivo dell'anno 2005 di RFI è al netto degli accertamenti di bilancio per 6,9 milioni di Euro in quanto già considerati nel consuntivo del 2004 per 8,7 milioni di Euro; la differenza è in corso di regolarizzazione

(\*) Agli investimenti 1993-2005 è stato aggiunto l'importo di circa 200 milioni di euro, contabilizzato al 31/12/1992 a valere su fondi della Legge 189/83, in quanto i suddetti stanziamenti sono considerati interamente tra le risorse disponibili



#### 6.4.4. Contabilizzazioni relative agli investimenti non transitati nel Contratto di Programma 2001-2005

Con riferimento ai soli finanziamenti dello Stato, si riporta il quadro delle contabilizzazioni relative agli investimenti del Contratto di Programma 1994-2000 e non transitati nel Contratto di Programma 2001-2005.

**Tabella 6.12 – Investimenti finanziati dallo Stato e non ricondotti nel Contratto di Programma 2001-2005**

| PROGETTI                          |                            | CONTABILIZZATO   |           |      |      |                  |
|-----------------------------------|----------------------------|------------------|-----------|------|------|------------------|
|                                   |                            | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005 | 2004 | 2005 | AL<br>31.12.2005 |
| <b>FS Holding S.p.A.</b>          |                            |                  |           |      |      |                  |
| <b>Tipo 3</b>                     |                            |                  |           |      |      |                  |
| ME                                | Mantenimento in efficienza | -                | 48        | 1    | -    | 48               |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>     |                            | -                | 48        | 1    | -    | 48               |
| <b>Totale FS S.p.A.</b>           |                            | -                | 48        | 1    | -    | 48               |
| <b>Trenitalia S.p.A.</b>          |                            |                  |           |      |      |                  |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                            | 524              | 4.924     | 132  | 49   | 5.448            |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>     |                            | 95               | 651       | 75   | 17   | 746              |
| <b>Totale Trenitalia S.p.A.</b>   |                            | 619              | 5.575     | 207  | 66   | 6.194            |
| <b>RFI S.p.A.</b>                 |                            |                  |           |      |      |                  |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                            | 1.063            | 3.477     | 171  | 162  | 4.540            |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>     |                            | 13.776           | 8.346     | 351  | 348  | 22.122           |
| <b>Totale RFI S.p.A.</b>          |                            | 14.839           | 11.823    | 522  | 510  | 26.662           |
| <b>TOTALI</b>                     |                            |                  |           |      |      |                  |
| <b>Totale progetti</b>            |                            | 15.458           | 17.446    | 730  | 576  | 32.904           |
| Ristrutturazione industriale      |                            |                  | 1.808     | 25   | 20   | 1.808            |
| <b>Totale generale</b>            |                            | 15.458           | 19.254    | 755  | 596  | 34.712           |

Relativamente a tali investimenti, il Gruppo FS ha contabilizzato, nel 2005, 596 milioni di euro, di cui 576 per progetti di investimento.

La media delle stesse contabilizzazioni, negli anni che vanno dal 1993 al 2005, è invece pari a circa 1.481 milioni di euro di cui circa 1.342 per gli investimenti.

Anche quest'anno si evidenzia che una serie di progetti appartenenti al Contratto di Programma 1994-2000 – già interamente finanziati - transitano nel Contratto di Programma 2001-2005 nella Tabella 2 bis, avendo evidenziato degli aumenti di costo e quindi necessitando di ulteriori finanziamenti. Per tale motivo il paragone del

contabilizzato rispetto allo scorso anno non è effettuabile, essendo diversa la base di comparazione.

Maggiori dettagli sulle contabilizzazioni di Trenitalia S.p.A. e RFI S.p.A. sono riportati nei paragrafi seguenti.

#### 6.4.5. Contabilizzazioni di Trenitalia S.p.A.

Le Tabelle riportate di seguito mostrano il quadro delle contabilizzazioni di cui trattasi.

**Tabella 6.13 – Trenitalia S.p.A. – investimenti per tutte le fonti di finanziamento (milioni di €)**

| PROGETTI                          |                                                | BUDGET AL<br>31.12.2005 | CONTABILIZZATO   |               |              |              |                  |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|                                   |                                                |                         | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005         | AL<br>31.12.2005 |
| <b>Tipo 1 e 2</b>                 |                                                |                         |                  |               |              |              |                  |
| DI                                | <i>Direttrici</i>                              | 53                      | -                | 39            | -            | -            | 39               |
| MR                                | <i>Materiale rotabile</i>                      | 9.814                   | 524              | 7.278         | 733          | 1.066        | 7.802            |
| ND                                | <i>Nodi</i>                                    | 7                       | -                | 7             | -            | -            | 7                |
| PI                                | <i>Processi industriali</i>                    | 69                      | -                | 58            | 11           | 1            | 58               |
| RC                                | <i>Ricerca</i>                                 | 13                      | -                | 12            | 1            | 1            | 12               |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                                                | <b>9.956</b>            | <b>524</b>       | <b>7.394</b>  | <b>745</b>   | <b>1.068</b> | <b>7.918</b>     |
| <b>Tipo 3</b>                     |                                                |                         |                  |               |              |              |                  |
| AR                                | <i>Acquisti e rimpiazzi</i>                    | 20                      | -                | 14            | 2            | 2            | 14               |
| AS                                | <i>Attr. E app. Mezzi di soccorso</i>          | 5                       | -                | 6             | 1            | 2            | 6                |
| AU                                | <i>Autofinanziamenti</i>                       | -                       | -                | -             | -            | -            | -                |
| BD                                | <i>Tecnologie bordo treno</i>                  | 567                     | -                | 385           | 80           | 181          | 385              |
| CL                                | <i>Manutenzione incrementativa</i>             | 2.382                   | -                | 2.190         | 291          | -            | 2.190            |
| II                                | <i>Immobilizzazioni immateriali</i>            | 3                       | -                | 2             | -            | -            | 2                |
| ME                                | <i>Mantenimento in efficienza</i>              | 821                     | 95               | 471           | 63           | 70           | 566              |
| PM                                | <i>Potenz. Impianti intermodali</i>            | 10                      | -                | 5             | -            | -            | 5                |
| PR                                | <i>Potenz. Imp. Manut. Rotabili</i>            | 7                       | -                | 5             | -            | 1            | 5                |
| RC                                | <i>Ricerca</i>                                 | 28                      | -                | 13            | 2            | 5            | 13               |
| RS                                | <i>Ricerca e sviluppo</i>                      | 3                       | -                | 1             | -            | -            | 1                |
| ST                                | <i>Adeg. Sicur. E tecn., ogr e log. Mater.</i> | 52                      | -                | 51            | 15           | 15           | 51               |
| SW                                | <i>Progetti informatici</i>                    | 332                     | -                | 261           | 52           | 52           | 261              |
| TR                                | <i>Pot. Tecn. Imp. Manut. Rotab.</i>           | 87                      | -                | 58            | 5            | 4            | 58               |
| TT                                | <i>Svil. Traff. Tradizionale</i>               | 1                       | -                | 1             | -            | -            | 1                |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>     |                                                | <b>4.319</b>            | <b>95</b>        | <b>3.465</b>  | <b>512</b>   | <b>333</b>   | <b>3.560</b>     |
| <b>Totale investimenti</b>        |                                                | <b>14.275</b>           | <b>619</b>       | <b>10.858</b> | <b>1.257</b> | <b>1.401</b> | <b>11.477</b>    |

**Tabella 6.14 – Fonti di finanziamento (milioni di €)**

| FONTE                          | BUDGET AL<br>31.12.2005 | CONTABILIZZATO   |               |              |              |                  |
|--------------------------------|-------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|                                |                         | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005     | 2004         | 2005         | AL<br>31.12.2005 |
| C.d.P. 94-2000                 | 6.270                   | 619              | 5.426         | 191          | 64           | 6.045            |
| Altre Leggi da<br>Stato        | 155                     | -                | 148           | 16           | 2            | 148              |
| Autofin. da<br>mercato         | 7.850                   | -                | 5.284         | 1.050        | 1.335        | 5.284            |
| <b>Totale<br/>investimenti</b> | <b>14.275</b>           | <b>619</b>       | <b>10.858</b> | <b>1.257</b> | <b>1.401</b> | <b>11.477</b>    |

**Tabella 6.15 – Trenitalia S.p.A. – investimenti finanziati dallo Stato (milioni di €)**

| PROGETTI                          |                                                | BUDGET AL<br>31.12.2005 | CONTABILIZZATO   |              |            |           |                  |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------|------------|-----------|------------------|
|                                   |                                                |                         | AL<br>31.12.1992 | 1993-2005    | 2004       | 2005      | AL<br>31.12.2005 |
| <b>Tipo 1 e 2</b>                 |                                                |                         |                  |              |            |           |                  |
| DI                                | <i>Direttrici</i>                              | 53                      | -                | 39           | -          | -         | 39               |
| MR                                | <i>Materiale rotabile</i>                      | 5.499                   | 524              | 4.808        | 120        | 47        | 5.332            |
| ND                                | <i>Nodi</i>                                    | 7                       | -                | 7            | -          | -         | 7                |
| PI                                | <i>Processi industriali</i>                    | 69                      | -                | 58           | 11         | 1         | 58               |
| RC                                | <i>Ricerca</i>                                 | 14                      | -                | 12           | 1          | 1         | 12               |
| <b>Totale progetti Tipo 1 e 2</b> |                                                | <b>5.642</b>            | <b>524</b>       | <b>4.924</b> | <b>132</b> | <b>49</b> | <b>5.448</b>     |
| <b>Tipo 3</b>                     |                                                |                         |                  |              |            |           |                  |
| AR                                | <i>Acquisti e rimpiazzi</i>                    | 6                       | -                | 5            | -          | -         | 5                |
| BD                                | <i>Tecnologie bordo treno</i>                  | 158                     | -                | 158          | 31         | 6         | 158              |
| II                                | <i>Immobilizzazioni immateriali</i>            | 2                       | -                | 1            | -          | -         | 1                |
| ME                                | <i>Mantenimento in efficienza</i>              | 378                     | 95               | 283          | 23         | -         | 378              |
| PM                                | <i>Potenz. Impianti intermodali</i>            | 10                      | -                | 5            | -          | -         | 5                |
| PR                                | <i>Potenz. Imp. Manut. Rotabili</i>            | 6                       | -                | 5            | -          | 1         | 5                |
| RC                                | <i>Ricerca</i>                                 | 9                       | -                | 9            | 2          | 1         | 9                |
| RS                                | <i>Ricerca e sviluppo</i>                      | 1                       | -                | 1            | -          | -         | 1                |
| ST                                | <i>Adeg. Sicur. E tecn., ogr e log. Mater.</i> | 45                      | -                | 42           | 15         | 6         | 42               |
| SW                                | <i>Progetti informatici</i>                    | 86                      | -                | 85           | -          | -         | 85               |
| TR                                | <i>Pot. Tecn. Imp. Manut. Rotab.</i>           | 81                      | -                | 55           | 4          | 2         | 55               |
| TT                                | <i>Svil. Traff. Tradizionale</i>               | 1                       | -                | 1            | -          | -         | 1                |
| <b>Totale progetti Tipo 3</b>     |                                                | <b>783</b>              | <b>95</b>        | <b>652</b>   | <b>75</b>  | <b>17</b> | <b>746</b>       |
| <b>Totale investimenti</b>        |                                                | <b>6.425</b>            | <b>619</b>       | <b>5.575</b> | <b>207</b> | <b>66</b> | <b>6.194</b>     |
| Budget da assegnare               |                                                | 2                       |                  |              |            |           |                  |
| <b>Totale</b>                     |                                                | <b>6.427</b>            |                  |              |            |           |                  |

In relazione a tutte le fonti di finanziamento le contabilizzazioni complessive dell'anno 2005 fanno registrare un incremento del 12% circa rispetto alle contabilizzazioni dell'anno precedente (1.401 milioni di euro contro 1.257). Il 2005, inoltre, fa registrare un incremento del 77% circa rispetto alla media delle contabilizzazioni degli anni che vanno dal 1993 al 2004.

Considerando i soli finanziamenti dello Stato, le contabilizzazioni complessive dell'anno 2005, pari a 66 milioni di euro (inferiori rispetto alle previsioni dello scorso

anno pari a 187 milioni), fanno registrare un decremento medio rispetto alle contabilizzazioni degli ultimi due anni (346 milioni nel 2003, 207 milioni nel 2004), dovuto al calo fisiologico di un programma ormai non più finanziato a carico delle fonti di cui trattasi.

Con riferimento allo stanziamento complessivo assicurato dallo Stato, pari a complessivi 6.427 milioni di euro (corrispondenti al budget assegnato, da assegnare e compresa la quota di 619 milioni di euro precedente al Contratto di Programma 1994-2000), si evidenzia.

**Per i Progetti di Tipo 1 e 2:**

- circa 5.568 milioni di euro, risultanti dalla sommatoria di quanto indicato nei programmi *Materiale Rotabile* (5.499 milioni di euro) e *Processi Industriali* (69 milioni di euro), sono stati destinati all'acquisto o alla ristrutturazione del materiale rotabile (a fronte dei 5.568 milioni di euro sono stati contabilizzati 5.390 milioni di euro pari a circa il 97%);
- circa 60 milioni di euro sono stati destinati ad investimenti che riguardano attrezzature tecnologiche dei rotabili e degli impianti delle officine contabilizzati 46 milioni di euro pari a circa il 77%. In particolare il programma *Direttrici* (53 milioni di euro) comprende la prototipazione del sottosistema di bordo, nonché del sistema di comunicazione terra-treno sui rotabili l'evoluzione dei quali, nel corso del 2005, ha comportato la definizione del progetto "*Sistema Tecnologie di Bordo*", che consiste in un programma integrato di installazione apparati di sicurezza e comunicazione; mentre il programma *Nodi* prevede un solo progetto (peraltro concluso) relativo alle attrezzature tecnologiche dell'impianto polifunzionale di Milano Fiorenza (ricadenti negli asset di Trenitalia S.p.A. per 7 milioni di euro);
- circa 14 milioni di euro, contabilizzati per circa 12 milioni di euro (87%), sono stati destinati al programma *Ricerca* che prevede sia un progetto da tempo concluso relativo alla sperimentazione dell'ETR 500, sia un progetto per la definizione della parte di bordo del nuovo Sistema di Comando e Controllo della Circolazione (GEIE – ERTMS parte di bordo).

Per i **Progetti di Tipo 3**, 158 milioni di euro, interamente contabilizzati, sono stati destinati agli investimenti in adeguamento tecnologico dei mezzi alle nuove tecnologie per la sicurezza e circolazione a bordo treno; 625 milioni di euro, contabilizzati per 588 milioni di euro, sono stati destinati agli investimenti per il potenziamento e mantenimento in efficienza degli asset di proprietà di Trenitalia S.p.A., in particolare con riferimento ai seguenti programmi:

- *Acquisti e rimpiazzi*, riguarda attrezzature e adeguamenti agli obblighi di legge (ad es., carrelli elevatori per i disabili) per tutti gli impianti dell'intera rete;
- *Immobilizzazioni immateriali*, riguarda sostanzialmente gli oneri di progettazione del ciclo della manutenzione dei rotabili;
- *Mantenimento in efficienza*, connesso alla manutenzione straordinaria degli impianti tecnologici, delle attrezzature e dei macchinari;
- *Potenziamento impianti intermodali*, per interventi minori relativi alle attrezzature, diffusi sul territorio;

- *Potenziamento impianti manutenzione rotabili*, che riguarda miglieorie tecnologiche e di attrezzaggio degli impianti per la manutenzione dei rotabili;
- Ricerca e Sviluppo;
- *Adeguamento sicurezza e tecnologie OGR e logistica materiali*, per la realizzazione della ristrutturazione tecnologica delle Officine Grandi Riparazione e dei processi produttivi;
- *Progetti informatici di office automation* nonché di sviluppo per la gestione delle biglietterie, dell'orario, delle informazioni al pubblico, dello sviluppo della qualità per la produzione;
- *Potenziamento tecnologico impianti manutenzione rotabili*, per la realizzazione di impianti di lavaggio automatico dei treni, per la realizzazione di impianti di depurazione, per le prove dei freni dei rotabili, per i simulatori di guida;
- *Sviluppo traffico tradizionale*, per interventi di potenziamento razionalizzazione di alcuni scali merci.

In definitiva a fronte del finanziamento dello Stato di 6.427 milioni di euro dedicato al complesso degli investimenti, alla data del 31.12.2005 sono state contabilizzate opere e forniture per complessivi 6.194 milioni di euro pari a circa il 96% dello stanziamento.

Il completamento del residuo 4% ancora da contabilizzare, pari a 233 milioni di euro (di cui 2 milioni di euro sono ancora da assegnare), è stato previsto da Trenitalia S.p.A. entro il 2006.

**Tabella 6.16 – Residuo da contabilizzare**

| RESIDUO | 2006 |
|---------|------|
| 233     | 233  |

#### **6.4.6. Contabilizzazioni di RFI S.p.A.**

Di seguito si illustra il quadro delle contabilizzazioni effettuate sull'infrastruttura ferroviaria da RFI S.p.A., suddiviso per ciascuno strumento contrattuale.

##### **6.4.6.1. Contabilizzazioni relative ai progetti di investimento non confluiti nel Contratto di Programma 2001-2005**

Per l'insieme d'investimenti classificato ancora come Contratto di Programma 1994-2000, al 31.12.2005 si registra un valore cumulato di spesa pari a 26.662 milioni di euro corrispondente al 90% del totale dei finanziamenti stanziati a beneficio degli investimenti in parola.

Il volume di spesa realizzato nel corso del 2005, pari a 510 milioni di euro, risulta pressoché equivalente (decremento del 2%) al dato registrato l'anno precedente (522 milioni di euro), a differenza di quanto si era assistito nel corso del 2003 e del 2004 (decremento rispettivamente del 27% e del 29% rispetto al dato dell'anno precedente). Tale risultato va considerato in ragione della maturità economica raggiunta dal "paniere" d'investimenti qui analizzati, maturità testimoniata dal dato esposto in precedenza, in base al quale si evidenzia che quasi il 90% delle risorse stanziata è già stato impiegato.

Rispetto a quanto rappresentato nella scorsa edizione del monitoraggio, il valore cumulato delle opere contabilizzate alla data del 31/12/2004 mostra una riduzione di 432 Meuro (passando da 26.583 Meuro agli attuali 26.152). Lo scostamento menzionato è solo apparente e va attribuito all'ennesimo "trasferimento" di alcuni progetti dal CdP 1994 - 2000 al CdP 2001-2005, a causa degli incrementi delle stime di costo evidenziati da tali opere e della conseguente necessità di ulteriori finanziamenti.

Il nuovo quadro delle contabilizzazioni, aggiornato sulla base dei dati di pre-consuntivo al 31.12.2005, è fornito dalla Tabella 6.17 seguente.

Tabella 6.17 – RFI S.p.A. investimenti non ricondotti nel Contratto di Programma 2001-2005, per tutte le fonti (milioni di €)<sup>(\*)</sup>

| TIPO                 | GRUPPO DI PROGRAMMI                    | FINANZIATO<br>AL 2005 <sup>1</sup> | CONTABILIZZATO   |              |            |                  |            |            |                    |                                |
|----------------------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------|--------------|------------|------------------|------------|------------|--------------------|--------------------------------|
|                      |                                        |                                    | AL<br>31.12.1992 | 1993-2001    | 2002       | AL<br>31.12.2002 | 2003       | 2004       | 2005<br>(PRECONS.) | AL<br>31.12.2005<br>(PRECONS.) |
| 1                    | Bacini                                 | 28                                 | -                | 10           | 12         | 22               | 6          | -          | -                  | 28                             |
|                      | Direttrici                             | 2.116                              | 820              | 960          | 60         | 1.840            | 64         | 49         | 51                 | 2.003                          |
|                      | Grandi stazioni                        | 73                                 | -                | 71           | 1          | 72               | 1          | -          | -                  | 72                             |
|                      | Itinerari Internazionali               | 127                                | -                | -            | -          | -                | -          | -          | -                  | -                              |
|                      | Nodi                                   | 2.209                              | 229              | 1.220        | 152        | 1.600            | 109        | 65         | 61                 | 1.837                          |
|                      | Piano Soppressione P.L.                | 419                                | 13               | 203          | 34         | 250              | 37         | 32         | 25                 | 344                            |
|                      | Potenziamento impianti intermodali     | 165                                | -                | 5            | 1          | 6                | 2          | 14         | 12                 | 34                             |
|                      | Programma ricerca                      | 10                                 | -                | 10           | -          | 10               | -          | -          | -                  | 10                             |
|                      | Sviluppo traffico tradizionale         | 40                                 | -                | -            | -          | -                | -          | -          | -                  | -                              |
|                      | Tecnologie innovative diffuse          | 11                                 | -                | -            | -          | -                | 1          | 1          | -                  | 3                              |
|                      | Traffico merci                         | 324                                | 1                | 126          | 10         | 137              | 9          | 9          | 2                  | 157                            |
| <b>Totale Tipo 1</b> |                                        | <b>5.521</b>                       | <b>1.063</b>     | <b>2.604</b> | <b>269</b> | <b>3.937</b>     | <b>229</b> | <b>171</b> | <b>151</b>         | <b>4.488</b>                   |
| 2                    | Acquisto navi traghetto                | 45                                 | -                | 22           | 7          | 29               | -          | -          | 10                 | 39                             |
|                      | Processi industriali                   | 13                                 | -                | 6            | 5          | 12               | 1          | -          | 1                  | 13                             |
| <b>Totale Tipo 2</b> |                                        | <b>58</b>                          | <b>-</b>         | <b>28</b>    | <b>13</b>  | <b>41</b>        | <b>1</b>   | <b>-</b>   | <b>11</b>          | <b>52</b>                      |
| 3                    | Acquisti e rimpiazzi                   | 306                                | 25               | 192          | 44         | 261              | 22         | 8          | 1                  | 293                            |
|                      | Ammodernamento infrastrutturale        | 3.517                              | 1.689            | 1.448        | 103        | 3.240            | 84         | 69         | 63                 | 3.456                          |
|                      | Immobilizzazioni Immateriali           | 32                                 | -                | 15           | 3          | 18               | 7          | 6          | 1                  | 32                             |
|                      | Interventi a completamento             | 3.369                              | 1.833            | 1.254        | 36         | 3.124            | 28         | 40         | 29                 | 3.221                          |
|                      | Mantenimento in efficienza             | 218                                | 61               | 76           | 13         | 151              | 9          | 2          | 3                  | 165                            |
|                      | Manut. straord. ed Obblighi di legge   | 2.341                              | 158              | 1.413        | 378        | 1.949            | 186        | 54         | 39                 | 2.229                          |
|                      | Manutenzione incrementativa            | 17                                 | -                | 16           | 1          | 17               | -          | -          | -                  | 17                             |
|                      | Piano soppressione P.L.                | 494                                | -                | -            | 20         | 20               | 19         | 30         | 57                 | 127                            |
|                      | Potenz. impianti manutenzione rotabili | 91                                 | 2                | 39           | 8          | 50               | 8          | 7          | 5                  | 70                             |
|                      | Potenziamento impianti intermodali     | 194                                | -                | 9            | 10         | 19               | 28         | 13         | 12                 | 72                             |
|                      | Processi industriali                   | 25                                 | -                | 15           | 3          | 18               | 2          | -          | 1                  | 22                             |
|                      | Rete cavo a fibra ottica               | 25                                 | -                | -            | -          | -                | 2          | 8          | 11                 | 22                             |