

Inoltre, al 31 dicembre 2007 risultava iscritto nella posta “Altri conti d’ordine” l’importo di € 427.381 mila, indicato come “Somme da ricevere dalla Capogruppo per investimenti da realizzare”. Tale valore, pari al valore complessivo dei contratti siglati da RFI e TAV con la Capogruppo a valere sulle risorse reperite da quest’ultima mediante il contratto di mutuo con BEI per la prosecuzione degli investimenti sul Progetto AV/AC Torino-Milano-Napoli, al netto delle somme già erogate al 31 dicembre 2007, è stato interamente erogato nel corso dell’esercizio 2008.

Nella medesima voce al 31.12.08 risulta iscritto l’importo di €. 250.000 mila pari al valore della somme da ricevere relative al contratto siglato da RFI e TAV con la Capogruppo a valere sulle risorse reperite da quest’ultima mediante il contratto di mutuo con il raggruppamento temporaneo di concorrenti costituito da Cassa Depositi e Prestiti SpA e Dexia Crediop SpA per la prosecuzione degli investimenti sul Progetto AV/AC Torino-Milano-Napoli, al netto delle somme già erogate al 31 dicembre 2008.

CONTO ECONOMICO

Di seguito vengono analizzati i ricavi e i costi del 2008 raffrontati con quelli dell'esercizio precedente.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione ammonta a € 3.949.345 mila, con una variazione in aumento di € 111.197 mila rispetto al 2007.

Esso risulta così composto:

\	2008	2007	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.279.596	1.217.275	62.321
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	431.717	396.987	34.730
Altri ricavi e proventi	2.238.032	2.223.886	14.146
TOTALE	3.949.345	3.838.148	111.197

Il dettaglio delle voci che costituiscono il valore della produzione è illustrato nelle tabelle e nei commenti di seguito esposti.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

La voce ammonta a € 1.279.596 mila ed è così dettagliata:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Pedaggio e prestazioni infrastrutturali	1.119.555	1.050.311	69.244
Navigazione	20.676	19.856	820
Vendite di materiali	4.179	2.520	1.659
Prestazioni a terzi	135.186	144.588	(9.402)
TOTALE	1.279.596	1.217.275	62.321

Nella posta “Ricavi delle vendite e delle prestazioni” assumono rilevanza determinante i ricavi delle attività proprie del ramo d’azienda infrastruttura, quali il pedaggio.

Questi ultimi riguardano principalmente i rapporti con Trenitalia che rappresentano il 79% circa del totale dei ricavi della gestione caratteristica.

La voce “Navigazione” pari ad € 20.676 mila, accoglie i ricavi da traffico verso il mercato esterno per i servizi di traghettamento di auto e passeggeri verso le due isole maggiori, Sicilia e Sardegna. La variazione positiva registrata rispetto all’esercizio 2007, pari ad € 820 mila, è riconducibile all’aumento dei volumi di traffico.

Tra le prestazioni a terzi si evidenziano i lavori per conto di terzi (€ 80.300 mila), i ricavi da prestazioni sanitarie (€ 28.047 mila) e le altre prestazioni (€ 24.307 mila).

I ricavi derivanti dalla vendita di materiali subiscono un incremento di € 1.659 mila dovuta alla vendita a terzi di materiale nuovo non più utilizzabile da RFI a causa delle nuove tecnologie impiegate nella rete e fuori uso.

In particolare le voci della sottostante tabella sono relative al corrispettivo pagato dalle Imprese Ferroviarie per l’utilizzo dell’infrastruttura nell’esercizio 2008.

Descrizione	2008	2007	Variazione
Pedaggio	879.002	883.667	(4.665)
Servizi di traghettamento	43.390	49.948	(6.558)
Servizi di manovra	98.079	21.530	76.549
Vendita trazione elettrica	99.084	95.166	3.918
TOTALE	1.119.555	1.050.311	69.244

La voce “Pedaggio e prestazioni infrastrutturali” registra nell’esercizio 2008 un incremento netto pari a € 69.244 mila rispetto all’esercizio 2007 dovuto principalmente all’aumento dei ricavi per “Servizi di manovra” per € 76.549 mila per effetto della scissione parziale del ramo d’azienda “Servizi di manovra” dalla società scissa Trenitalia SpA alla società beneficiaria RFI SpA che ha avuto decorrenza dal 1° gennaio 2008, come ampiamente descritto nei Principali eventi dell’anno nella Relazione sulla Gestione a cui si fa rimando per maggiori informazioni.

La posta “Servizi di manovra” accoglie i corrispettivi relativi al servizio di movimentazione del materiale rotabile negli impianti di collegamento con i porti e le relative operazioni di scomposizione/composizione finalizzate all’imbarco/sbarco nelle località di Villa S.Giovanni, Messina, Civitavecchia e Golfo Aranci, forniti a Trenitalia.

Inoltre tra i “Servizi di manovra” sono ricompresi, per un importo pari a € 4.009 mila, i ricavi per l’erogazione di alcuni servizi non inclusi nel pedaggio (art. 20 comma 2, 5 e 6 del D.Lgs. 188/2003), facenti parte del cap. 6.3 del PIR (Prospetto Informativo della Rete) tra cui:

- ✓ assistenza alla circolazione di treni speciali, consistente nella predisposizione del programma di inoltro dei treni che effettuano trasporti eccezionali;
- ✓ preriscaldamento e climatizzazione treni viaggiatori, consistente nella fornitura della relativa energia elettrica all’impresa ferroviaria prima dell’ingresso in traccia;
- ✓ fornitura informazioni complementari, relative alla circolazione dei treni attraverso l’accesso ai sistemi informativi di circolazione, al netto degli accessi già remunerati dal pedaggio ai sensi del PIR;
- ✓ sgombero dell’infrastruttura per mezzo di locomotive in composizione a treni di IF estranea alla causa di ingombro.

La posta “Servizi di traghettamento” accoglie i ricavi verso Trenitalia per i servizi di traghettamento di carrozze e carri al fine di assicurare il collegamento ferroviario via mare fra la penisola e le isole maggiori: in particolare tali ricavi sono per € 14.956 mila relativi al trasporto passeggeri e per € 28.434 mila al trasporto merci.

Come anche indicato nella Relazione sulla gestione relativamente al paragrafo della Navigazione, si registra un decremento di € 6.558 mila rispetto al 2007 riferito alla fortissima riduzione della domanda di traghettamento con la Sardegna che, nella seconda metà dell’anno, si è attestata su circa due coppie di corse al mese.

La voce “Pedaggio” registra un lieve decremento rispetto all’esercizio 2007 dovuto alla riduzione dei volumi totali dei tr*km, come anche indicato nella Relazione sulla gestione relativamente al paragrafo dei Rapporti con i Clienti a cui si fa rimando per maggiori informazioni.

L’incremento della posta “vendita energia elettrica” pari a € 3.918 mila è dovuto all’effetto dell’applicazione del D.M. 108T/2008 entrato in vigore il 2 aprile 2008 con il quale è stato aggiornato il prezzo dell’energia elettrica per la trazione da applicare alle Imprese Ferroviarie, come meglio descritto nei Principali eventi dell’anno nella Relazione sulla Gestione a cui si fa rimando per maggiori informazioni.

Gli altri ricavi delle vendite e prestazioni sono così costituiti:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Vendite			
Materiali di scorta	1.742	1.181	561
Publicazioni	1.070	508	562
Materiali diversi	1.367	831	536
	4.179	2.520	1.659
Prestazioni a terzi			
Lavori e forniture	77.590	86.516	(8.926)
Corrispettivi binari di raccordo, stazioni comuni e tronchi confine	1.272	1.343	(71)
Canoni e noli di materiale rotabile e di altro materiale	447	32	415
Prestazioni sanitarie	28.047	26.938	1.109
Utenze GSM-R	10.261	8.630	1.631
Altre prestazioni	17.569	21.129	(3.560)
	55.877	56.697	(820)
TOTALE	139.365	147.108	(7.743)

Si riporta di seguito il commento delle principali variazioni intercorse nel 2008 rispetto all'esercizio precedente della voce "Altri ricavi delle vendite e delle prestazioni".

I ricavi per "lavori e forniture" registrano rispetto all'esercizio 2007 un decremento di € 8.926 mila derivante principalmente dall'effetto combinato dei seguenti fattori:

- ✓ riduzione dei ricavi verso TAV di € 8.881 mila per effetto del consistente decremento delle prestazioni commissionate a TAV che a sua volta appalta a terzi, per effetto del trasferimento dei Nodi nelle scissioni parziali come indicato nelle presente Relazione sulla gestione;
- ✓ incremento dei ricavi verso Trenitalia di € 6.686 mila per maggiori interventi di manutenzione svolti nel corso dell'anno e lavori di adeguamento nella stazione di Milano Fiorenza;
- ✓ decremento di € 6.021 mila verso il mercato esterno dovuto principalmente al termine delle attività richieste dal Comune di Siena e dalla società Autostrade.

Le "Prestazioni sanitarie" nell'anno 2008 ammontano a € 28.047 mila e registrano un incremento di € 1.109 mila rispetto al 2007 derivante dalla sottoscrizione e/o dal rinnovo di molte convenzioni con importanti clienti con cui sono state modificate in misura significativa le condizioni economiche praticate. Il peso percentuale delle prestazioni sanitarie erogate nei confronti delle società del Gruppo sul totale è del 51%.

I ricavi per "Utenze GSM-R", pari ad € 10.261 mila, registrano un aumento di € 1.631 mila conseguente al corrispondente incremento dell'utilizzo della rete di telefonia cellulare GSM-R,

come ampiamente descritto nel paragrafo “Accesso alla rete di comunicazione GSM-R“ della presente Relazione sulla gestione.

In particolare i fruitori di tale servizio sono principalmente Trenitalia per € 9.540 mila ed altre imprese terze per € 448 mila.

Il decremento delle “Altre prestazioni” di € 3.560 mila deriva dall’effetto combinato tra l’aumento dei “ricavi per sperimentazioni” pari a € 2.478 mila riferibile all’impiego dei treni sperimentali Y1 e Y2 sulla tratta AV MI-BO per attività di corse prova e per attività di rilevamento parametri e certificazione della linea AV/AC commissionate da Italcertifer e la diminuzione dei ricavi per “prestazioni diverse” pari a € 6.038 mila.

Il decremento della posta “prestazioni diverse” deriva dalla diminuzione di ricavi verso le società del Gruppo (€ 4.618 mila) rispetto al 2007 ed in particolare:

- ✓ € 1.459 mila verso TAV per la riduzione dei corrispettivi del Contratto di prestazione di servizi tra RFI e TAV correlata al trasferimento dei Nodi ad RFI tramite le scissioni in quanto si ripercuotono sulla diminuzione delle attività di gestione dei processi che impegnano le aree di staff;
- ✓ € 1.327 mila verso Italcertifer in quanto nel settembre 2007 si è conclusa la campagna di prove per la qualificazione/armamento sulla nuova linea AV in Turchia effettuata con il supporto del personale di Cesifer;
- ✓ € 956 mila verso Trenitalia per minori rimborsi richiesti nel corso dell’esercizio 2008 a titolo di *service* di personale in particolare negli stabilimenti di Venezia e Verona;
- ✓ € 785 mila verso Ferrovie dello Stato per attività di custodia dei beni (ex-FRE) a seguito di linee dismesse.

Il decremento verso il mercato esterno è pari a € 1.422 mila a seguito di minori addebiti rispetto all’esercizio precedente per personale distaccato e lavori di telefonia presso il Ministero dell’Interno, attività di sicurezza e presenziamento gallerie verso società di costruzioni di linee ferroviarie.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

La voce ammonta a € 431.717 mila ed è così dettagliata:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Materiali	237.490	219.685	17.805
Costi interni	194.227	177.302	16.925
TOTALE	431.717	396.987	34.730

L'incremento complessivo pari a € 34.730 mila è dovuto ai seguenti fattori:

- ✓ € 17.805 mila per materiali per un complessivo aumento delle quantità di materiali utilizzati, accompagnato da un aumento dei prezzi di alcuni di essi, fra cui in particolare, rotaie, accessori al binario, cavi elettrici, apparati di alimentazione, apparati tecnologici;
- ✓ € 16.925 mila per i costi interni derivante sia dal maggior numero di ore lavorate rispetto all'anno 2007 per effetto del significativo numero di attivazioni di investimenti sia dal maggior costo della manodopera.

Altri ricavi e proventi

La voce ammonta a € 2.238.032 mila ed è così dettagliata :

Descrizione	2008	2007	Variazione
Contributi in conto esercizio			
Contributi da U.E.	50	0	50
Contributi da Stato, Enti Pubblici Territoriali	76	0	76
Contratto di Programma	1.086.349	1.154.093	(67.744)
	1.086.475	1.154.093	(67.618)
Proventi immobiliari			
Locazione immobili	36.297	34.883	1.414
Affitti di terreni	8.165	8.179	(14)
Altre	70.917	67.209	3.708
	115.379	110.271	5.108
Utilizzo integrazione fondo ristrutturazione	448.197	464.202	(16.005)
Altri ricavi e proventi			
Contributo sostegno regime tariffario speciale	442.442	377.637	64.805
Ricavi Energia AT per nuovo regime	18.000	0	18.000
Prodotti accessori al traffico ferroviario	70	96	(26)
Sopravvenienze attive da normale aggiornamento stime	6.822	7.218	(396)
Plusvalenze gestione caratteristica	49.035	43.338	5.697
Pubblicità nelle stazioni e nei treni	12.500	11.000	1.500
Proventi diversi	59.112	56.031	3.081
	587.981	495.320	92.661
TOTALE	2.238.032	2.223.886	14.146

Anche per l'esercizio 2008 il segmento di mercato interessato dall'attività di RFI è sostanzialmente caratterizzato da una spiccata prevalenza dei rapporti con lo Stato e con le Società del Gruppo FS, con un progressivo allargamento al mercato esterno.

In particolare i ricavi patrimoniali verso società del Gruppo sono in gran parte relativi ai rapporti con Grandi Stazioni, Centostazioni, Trenitalia, S.E.L.F., Ferrovie dello Stato e Ferservizi: per maggiori dettagli nei rapporti con le società del Gruppo si rimanda a quanto esposto nelle rispettive voci di stato patrimoniale e nel paragrafo "Rapporti con le parti correlate" della Relazione sulla Gestione.

I contributi in conto esercizio da Contratto di Programma (CdP) sono legati ai volumi di produzione che condizionano direttamente i programmi di manutenzione sia della rete infrastrutturale sia degli impianti industriali.

In particolare, secondo gli schemi di contabilità regolatoria, si riferiscono:

- alle attività di manutenzione ordinaria dell'infrastruttura sia della rete convenzionale sia della rete AV/AC;
- alle attività svolte dall'istituto di sanità per il presidio sanitario, dall'istituto sperimentale, nonché per le attività di ricerca e sperimentazione e di rilascio del certificato di sicurezza alle IF (*business safety*);
- alle attività relative alla Polizia ferroviaria ed alla protezione e sicurezza fisica aziendale (*business security*);
- al servizio di traghettamento ferroviario con la Sardegna e la Sicilia.

I contributi in conto esercizio (cap. 1541) sono stati iscritti per un importo complessivo di competenza al 31 dicembre 2008 pari a € 1.040.629 mila, in misura pari a quanto stabilito dalla Legge Finanziaria 2008 n. 244 del 24 dicembre 2007, ridotto delle quote rese indisponibili dalla Legge Finanziaria 2007 (ex comma 507 pari a € 125.040 mila e 758 art. 1 Legge Finanziaria 2007 pari a € 74.410 mila). Il suddetto stanziamento è stato anche ridotto di € 11.900 mila a seguito del Decreto Legislativo n. 162 del 10 agosto 2007 "Attuazione delle direttive 2004/49/CE e 2004/51/CE relative alla sicurezza e allo sviluppo delle ferrovie comunitarie", che prevede il trasferimento di tale importo all'Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie. Sono stati, inoltre, iscritti anche i residui passivi per € 45.720 mila, relativi alla quota C (ex comma 758 art.1 Legge Finanziaria 2007) disaccantonata con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri dell'11 settembre 2008.

La rendicontazione dei contributi di competenza dell'anno 2008 RFI non ha dato luogo ad alcun congruaggio in quanto nel Contratto di Programma per l'anno 2008 non sono previsti stanziamenti per K2, art. 14, oneri demaniali.

I “Proventi immobiliari” registrano un incremento netto di € 5.108 mila dovuto principalmente ai seguenti fattori:

- ✓ incremento della posta “Locazione immobili” (€ 1.414 mila) derivante dall’effetto combinato tra:
 - maggiori ricavi verso il mercato esterno (€ 1.743 mila) a seguito della definizione contrattuale con la società Messaggerie Shop (ex Via Vai) per l’utilizzo delle edicole di stazione e della rinegoziazione di contratti scaduti nel corso del 2008;
 - minori ricavi verso la società Trenitalia per canoni locazione fabbricati (€ 329 mila) a seguito della scissione verso FS Logistica;
- ✓ incremento di “Altri proventi immobiliari” (€ 3.708 mila) derivante dall’effetto combinato dei seguenti fattori:
 - aumento dei ricavi per “Canoni di retrocessione” (€ 2.681 mila) verso Grandi Stazioni e Centostazioni conseguenti alla migliore messa a reddito degli spazi nell’ambito del processo di rivalutazione delle stazioni e dei complessi immobiliari;
 - aumento dei ricavi per “Diritti di passaggio” (€ 622 mila) verso il mercato esterno principalmente verso il Comune di Trento;
 - aumento netto di € 403 mila derivante dall’effetto combinato tra:
 - ❖ l’incremento dei ricavi verso la società S.EL.F (€ 2.117 mila) a seguito della formalizzazione dei contratti stipulati con RFI in data 16 aprile 2007 per la locazione delle linee elettriche di proprietà di RFI e per l’esercizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti;
 - ❖ la riduzione dei corrispettivi di ricavo da elettrodotti (€ 1.667 mila).

Infine, i “Proventi immobiliari” sono relativi principalmente a rapporti con le seguenti società del Gruppo:

- ✓ Grandi Stazioni per € 34.291 mila, relativi esclusivamente a “canoni di retrocessione”;
- ✓ Centostazioni per € 13.484 mila, relativi a “canoni di retrocessione”;
- ✓ Trenitalia per € 7.774 mila, di cui € 7.619 mila relativi a canoni di locazione immobili e € 155 mila per canoni diversi;
- ✓ Self per € 7.002 mila;
- ✓ Ferservizi per € 992 mila per locazione immobili;
- ✓ Metropark per € 956 mila, relativi alla locazione delle aree strumentali destinati ai parcheggi;
- ✓ Italferr per € 203 mila per locazione immobili.
- ✓

L’utilizzo dell’Integrazione Fondo Ristrutturazione ex lege 448/98

L’utilizzo dell’Integrazione Fondo ristrutturazione, pari ad € 448.197 mila – istituito in sede di redazione del bilancio relativo all’esercizio 2002 - è relativo alla copertura degli oneri di ammortamento immateriali (€ 3.828 mila) e materiali (€ 443.304 mila) della Rete Tradizionale e al fondo per la copertura delle minusvalenze ordinarie (€ 1.065 mila).

Il decremento che si registra rispetto all’esercizio 2007, pari a € 16.005 mila euro, è strettamente correlato alla diminuzioni degli ammortamenti, ad eccezione dell’ammortamento sulla rete AV/AC (pari a € 19.738 mila nell’anno 2008).

Altri ricavi e proventi

L'aumento del contributo pubblico per il sostegno del regime tariffario speciale del settore elettrico, di € 64.805 mila rispetto al 2007 è legato alle mutate condizioni del mercato elettrico che ha registrato un considerevole aumento dei costi e di conseguenza un proporzionale aumento dei rimborsi da parte di CCSE.

Il suddetto incremento della posta "Altri proventi" va correlato con il corrispondente aumento del costo per l'energia elettrica (principalmente Energia AT – Alta tensione) ricompreso nella voce "Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", commentato nell'apposito paragrafo della presente Nota Integrativa a cui si fa rimando per specifico approfondimento.

Inoltre con l'entrata nel mercato libero dell'energia elettrica, come ampiamente descritto nel paragrafo sull'"energia elettrica" della presente Relazione sulla Gestione, a partire dal 1° maggio 2008 RFI acquista l'energia occorrente per la trazione ferroviaria direttamente nella borsa elettrica nazionale accedendo così a ulteriori contributi e componenti attive previsti per i soggetti che operano sul mercato libero. Tali ricavi pari nel 2008 ad € 18.000 mila riguardano in particolare:

- ✓ contributi per l'utilizzo di energia da fonti rinnovabili (contributi CIP6);
- ✓ redistribuzione proventi d'Asta in capo ad Utente Dispacciamento;
- ✓ sbilanciamento UC;
- ✓ non arbitraggio.

L'aumento che si registra per le plusvalenze ordinarie di € 5.697 mila è da ricondurre principalmente ai maggiori introiti ricevuti nel 2008 a seguito della vendita di complessi immobiliari presso la città di Genova e di decreti di esproprio delle Ferrovie del Gargano.

La voce "Pubblicità nelle stazioni e nei treni" comprende i ricavi verso la CBS *Outdoor* Srl (ex Viacom *Outdoor* Srl) per la pubblicità nelle stazioni e sui treni e l'incremento di € 1.500 mila è associato all'aumento del canone minimo garantito previsto contrattualmente tra le parti.

Nel corso del 2008 la voce "Proventi diversi" ha subito un incremento pari a € 3.081 mila derivante principalmente dall'effetto combinato dei seguenti fattori:

- incremento di € 3.165 mila della voce "Riaddebito dei costi Polizia ferroviaria", a seguito della disposizione di Gruppo (n. 104/AD del 3 luglio 2007 "Regole di Gruppo in materia di presidio delle esigenze connesse al Servizio Polizia ferroviaria") in ambito di protezione aziendale, che ha trasferito la gestione operativa del servizio di Polizia ferroviaria alla struttura di Protezione aziendale di RFI da quella della Capogruppo;
- maggiori proventi per utenze verso società del Gruppo relative ad oneri comuni di € 1.588 mila, in particolare verso Grandi Stazioni per € 1.323 mila relativi all'utenza di Milano Centrale ancora in attesa di volturazione;
- maggiori ricavi relativi alle penali attive applicate ai fornitori di € 739 mila e minori ricavi per penalità attive verso le IF di € 277 mila conseguenti all'attivazione del sistema di Performance Regime;

- minori rimborsi diversi di € 1.099 mila riferiti all'effetto combinato del decremento verso le società del gruppo di cui verso TAV per € 787 mila e verso la Capogruppo per € 836 mila, e all'incremento verso il mercato esterno per € 422 mila;
- minori rimborsi di € 731 mila per costi comuni di gestione verso società del gruppo, in particolare la riduzione verso Trenitalia (€ 766 mila) e verso Ferservizi (€ 227 mila) per minori interventi effettuati nel 2008 per attività di manodopera, telefonia e manutenzione ordinaria nella sede di Milano, parzialmente compensato dall'aumento di ricavi verso LTF (€ 265 mila).

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano a € 4.068.583 mila con una variazione in aumento di € 55.218 mila rispetto al 2007.

Essi risultano così composti:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	936.673	801.808	134.865
Servizi	705.085	710.484	(5.399)
Godimento beni di terzi	38.222	39.805	(1.583)
Personale	1.610.770	1.590.055	20.715
Ammortamenti e svalutazioni	466.870	486.278	(19.408)
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.820	10.735	1.085
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.558)	(2.271)	713
Accantonamenti per rischi	238.336	284.733	(46.397)
Altri accantonamenti	2.000	16.358	(14.358)
Oneri diversi di gestione	60.365	75.380	(15.015)
TOTALE	4.068.583	4.013.365	55.218

Il dettaglio delle voci che costituiscono i costi della produzione è illustrato nelle tabelle e nei commenti di seguito esposti.

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce ammonta a € 936.673 mila ed è così dettagliata:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Acquisto di materiali	329.339	293.479	35.860
Energia elettrica per la trazione dei treni	548.011	464.490	83.521
Illuminazione e forza motrice	59.323	43.839	15.484
TOTALE	936.673	801.808	134.865

L'incremento dei costi di acquisto dei materiali è dovuta a maggiori acquisti per:

- ✓ magazzino pari a € 30.268 mila dovuto sia all'incremento dei contratti rispetto al 2007 sia all'incremento dei costi di approvvigionamento sul mercato delle materie prime (in particolare rame e acciaio);
- ✓ combustibili e lubrificanti per la trazione dei treni pari a € 4.524 mila dovuto all'incremento dei costi di acquisto del gasolio;
- ✓ vestiario e uniformi pari a € 1.285 mila.

Il notevole incremento di costi per energia elettrica, illuminazione e forza motrice è legato all'incremento delle tariffe e dal cambio della modalità di acquisto avvenuto in data 1° maggio 2008, come ampiamente descritto in apposito paragrafo dell'Energia Elettrica della presente Relazione sulla Gestione.

L'incremento di tali costi va messo in relazione al corrispondente aumento della voce "Altri ricavi e proventi – Contributo sostegno regime tariffario speciale" a cui si fa rimando ad apposito per ulteriori approfondimenti.

Servizi

La voce ammonta a € 705.085 mila ed è così dettagliata:

Descrizione	2008	2007	Variazione
Servizi e lavori appaltati:			
- Pulizia, aut. sostitutivi, trasporti e spedizioni ed altri	135.370	139.341	(3.971)
- Servizi gest. Patrimonio immobiliare	65.230	63.090	2.140
- Servizi informatici in outsourcing	18.890	23.223	(4.333)
Totale servizi e lavori appaltati	219.490	225.654	(6.164)
Manutenzioni e riparazioni			
- Beni immobili	142.063	149.217	(7.154)
- Beni mobili	30.565	22.946	7.619
Totale manutenzioni e riparazioni	172.628	172.163	465
Prestazioni diverse:			
- Premi assicurazioni	37.239	39.374	(2.135)
- Servizi di traghettamento	801	0	801
- Servizi di manovra	7.128	0	7.128
- Manutenzione eccezionale	29.634	34.928	(5.294)
- Contratto di outsourcing	29.636	30.970	(1.334)
- Servizi di mensa e ticket restaurant	26.912	25.465	1.447
- Utenze	24.594	23.539	1.055
- Viaggi e soggiorni	17.995	18.476	(481)

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Facilities	17.215	17.341	(126)
- Prestazioni professionali	10.776	15.303	(4.527)
- Contabilità e tesoreria	13.500	13.622	(122)
- Amministrazione del personale	11.143	11.251	(108)
- Servizi di Holding	8.344	8.323	21
- Personale distaccato	3.031	3.984	(953)
- Istruzione professionale	3.992	3.909	83
- Pubblicità	2.316	2.723	(407)
- Spazi serviti	3.181	3.359	(178)
- Ferrhotel	4.616	3.080	1.536
- Polfer	12.268	2.919	9.349
- Concorsi e compensi ad altre ferrovie	2.311	2.229	82
- Consulenze	449	517	(68)
- Altre prestazioni	45.886	51.355	(5.469)
Totale prestazioni diverse	312.967	312.667	300
TOTALE	705.085	710.484	(5.399)

Il decremento della posta “Pulizia, autoservizi sostitutivi, trasporti e spedizioni ed altri” pari a € 3.971 mila è attribuibile principalmente all’effetto combinato dei seguenti fattori:

- diminuzione dei lavori per conto di terzi per € 8.740 mila per effetto delle attività svolte sui progetti di investimento AV/AC in fase di affidamento e realizzazione, in particolare riconducibili a minori prestazioni svolte per conto di TAV a seguito delle avvenute scissioni delle tratte RM-NA e MI-BO: tale riduzione è correlata a quella della voce Lavori e forniture ricompresa nelle Prestazioni di terzi, a cui si fa rimando per ulteriori approfondimenti;
- diminuzione dei costi per trasporti e spedizioni pari a € 1.087 mila;
- diminuzione dei costi di manovra nei porti per € 668 mila;
- aumento dei costi di pulizia degli impianti (€ 2.823 mila) a seguito della revisione dei contratti per gli appalti verso terzi con l’inserimento di elevate penali in caso di esecuzioni non conformi alle pulizie radicali;
- aumento dei servizi appaltati (€ 2.227 mila) per maggiori attività di sgombrò neve svolte nel 2008;
- aumento dei costi relativi al mantenimento del decoro (€ 1.799 mila) diretti a migliorare l’immagine delle stazioni dal punto di vista del decoro e della fruibilità dei servizi offerti.

L’incremento della voce “Servizi di gestione del patrimonio immobiliare” di € 2.140 mila rispetto all’esercizio 2007 deriva dall’effetto combinato tra:

- ✓ aumento degli oneri condominiali verso Grandi Stazioni per € 1.625 mila dovuto principalmente a nuovi costi per utenze elettriche a seguito di nuove attivazioni nelle stazioni di Torino e Milano Centrale per l’avvio dell’AC/AV;

- ✓ aumento dei costi verso Centostazioni (€ 505 mila) a seguito della volturazione di nuove utenze idriche e elettriche;
- ✓ minori oneri per i servizi immobiliari prestati da Ferservizi relativi alle *fee* sulle attività di dismissione del patrimonio immobiliare di RFI (€ 201 mila).

Il decremento della voce “Servizi informatici in *outsourcing*” pari a € 4.333 mila è imputabile ad una rinegoziazione dei contratti di manutenzione ed assistenza dei sistemi di supporto alla circolazione e ad interventi con l'*outsourcer* TSF in merito alla gestione e manutenzione delle applicazioni informatiche.

Si evidenzia di seguito un dettaglio della posta “Servizi e lavori appaltati” relativamente ai rapporti intrattenuti con le società del Gruppo nel corso dell’esercizio 2008:

- ✓ trasporti, spedizioni e altri servizi appaltati:
 - € 4.927 mila verso FS Logistica;
 - € 2.810 mila verso Italcertifer;
 - € 593 mila verso Italferr;
 - € 489 mila verso Terminal Tremestieri;
- ✓ servizi di gestione del patrimonio immobiliare:
 - € 30.901 mila verso Grandi Stazioni;
 - € 17.811 mila verso Centostazioni;
 - € 16.340 mila verso Ferservizi;
- ✓ servizi informatici:
 - € 14.021 mila verso TSF.

La voce “Manutenzioni e riparazioni” rimane sostanzialmente invariata. In particolare la riduzione di € 7.154 mila riferita ai beni immobili deriva dall’effetto combinato dei seguenti fattori:

- diminuzione dei costi di manutenzione della linea infrastrutturale pari a € 10.573 mila di cui Rete Tradizionale per € 9.662 mila e Rete AV/AC per € 911 mila;
- aumento dei costi di manutenzione dei fabbricati per € 3.419 mila a seguito di maggiori interventi focalizzati principalmente alle aree aperte al pubblico e quindi di maggior impatto sulla clientela (atrii, marciapiedi e pensiline, sottopassi, scale, rampe di accesso, etc.) nonché alle aree di interscambio e di accesso ai fabbricati viaggiatori.

Inoltre l’incremento dei costi di manutenzione dei beni mobili di € 7.619 mila deriva principalmente da maggiori interventi effettuati sulle locomotive di manovra acquisite con la scissione del ramo manovra dal 1° gennaio 2008 verso Trenitalia nonché sugli automezzi di servizio e sulle navi traghetto.

La voce “Manutenzioni e riparazioni” relativamente ai rapporti intrattenuti con le società del Gruppo è così dettagliata:

- € 11.432 mila verso Grandi Stazioni;
- € 8.179 mila verso Centostazioni;
- € 4.451 mila verso Trenitalia.

La posta relativa al servizio della Polizia ferroviaria accoglie i costi verso il Ministero dell'Interno a seguito della Disposizione di Gruppo "Regole di Gruppo in materia di presidio delle esigenze connesse al servizio Polizia ferroviaria" n. 104/AD del 3 aprile 2007 con cui è stato definito che RFI ha acquisito direttamente la gestione operativa delle partite economiche relative al servizio della Polizia Ferroviaria (*Polfer*), gestite nel 2007 dalla Capogruppo.

L'incremento di tali costi pari a € 9.349 è dovuto alla stipula della nuova Convenzione in data 7 novembre 2007 tra il Ministero dell'Interno/Polizia Ferroviaria ed il Gruppo FS nella quale sono previste nuove quote per le indennità di vigilanza negli scali e nelle stazioni e di scorta sui treni.

Sia l'incremento dei costi per pernottamenti in "*Ferrote!*" pari a € 1.536 mila sia l'incremento dei "servizi di mensa e *ticket restaurant*" pari ad € 1.447 sono infatti riconducibile all'aumento del fabbisogno dei buoni pasto da distribuire agli agenti *Polfer* in servizio fuori sede a seguito delle maggiori attività di scorta sui treni sui percorsi a lunga percorrenza ed alle nuove 1.570 risorse acquisite da Trenitalia con la scissione del ramo d'azienda denominato "Servizi di manovra" con decorrenza 1° gennaio 2008, come commentato nella Relazione sulla Gestione a cui si fa rimando per maggiori dettagli.

L'incremento dei costi per servizi di manovra per € 7.128 mila riguarda il mercato esterno per € 3.677 mila e le società del Gruppo per € 3.451 mila. In particolare i costi per manovra verso Trenitalia (€ 1.034 mila) sono correlati alla scissione parziale del ramo d'azienda denominato "Servizi di manovra" da Trenitalia con decorrenza 1° gennaio 2008, come commentato nella Relazione sulla Gestione a cui si fa rimando per maggiori dettagli.

I costi relativi alla "Manutenzione eccezionale" fanno parte dell'insieme di quegli interventi urgenti intesi alla sola riparazione dei danni di forza maggiore dovuti ad eventi eccezionali che escludono per loro natura la programmabilità. Ove nel corso di tali interventi vengano effettuate anche attività di rinnovo/miglioria, la quota relativa a queste ultime viene capitalizzata. Tali costi si decrementano per € 5.294 mila a seguito di minori interventi per calamità naturali ed eccezionali.

Il decremento della voce "Premi assicurativi" di € 2.135 mila deriva dalla stipula della nuova Convenzione tra Ferrovie dello Stato S.p.A. e Assicurazioni Generali S.p.A. che a partire dal 2° semestre 2007 ha previsto, oltre al nuovo rapporto diretto tra la Società assicuratrice e la Società controllata dal Contraente, anche la ricontrattazione delle polizze con uno "sconto" sui premi.

Il decremento dei costi per "prestazioni professionali" di € 4.527 mila è imputabile per € 4.254 mila ai minori oneri sostenuti per compensi agli avvocati nonché a consulenti peritali per attività di difesa nei contenziosi instaurati con i terzi.

Il decremento di € 1.334 mila per il contratto di *outsourcing* è il risultato di azioni di contenimento dei costi ed ottimizzazione dei servizi principalmente verso l'*outsourcer* TSF in