

FONDO A GESTIONE BILATERALE**BILANCIO CONSUNTIVO DI GESTIONE AL 31.12.2009**

Stato Patrimoniale Attivo	31.12.2009	31.12.2008	Differenza
C. ATTIVO CIRCOLANTE			
II. Crediti verso FS SpA	128.596.180,00	127.554.222,00	1.041.958,00
TOTALE ATTIVO	128.596.180,00	127.554.222,00	1.041.958,00

FONDO A GESTIONE BILATERALE**BILANCIO CONSUNTIVO DI GESTIONE AL 31.12.2009**

Stato Patrimoniale Passivo	31.12.2009	31.12.2008	Differenza
A. PATRIMONIO NETTO			
I. Capitale Sociale	0	0	.0
IX. Utili a nuovo	27.553.325,00	22.299.047,00	5.254.278,00
X. Utile dell'esercizio	1.041.958,00	5.254.278,00	-4.212.320,00
TOTALE (A) PATRIMONIO NETTO	28.595.283,00	27.553.325,00	1.041.958,00
B. FONDO PER RISCHI E ONERI			
5. Altri Fondi (per debiti V/Terzi per Prestazioni da erogare)	100.000.897,00	100.000.897,00	
TOTALE PASSIVO	128.596.180,00	127.554.222,00	1.041.958,00

FONDO A GESTIONE BILATERALE

Conto economico di periodo al 31 DICEMBRE 2009
(dati in euro)

	Esercizio 2009	Esercizio 2008	Differenza
(A) Valore della produzione			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5. Altri ricavi e proventi:			
Contributi in conto esercizio			
Diritti attivi su prodotti in concessione			
Plusvalenze da alienazioni			
Altri ricavi e proventi			
Totale valore della produzione (A)	0,00	0,00	0,00
(B) Costi della produzione			
6. Per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci			
7. Per servizi			
8. Per godimento di beni di terzi			
9. Per il personale:			
(a) Salari e stipendi			
(b) Oneri sociali			
(c) Trattamento di fine rapporto			
(d) Trattamento di quiescenza e simili			
(e) Altri costi			
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
(a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
(b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
(c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
(d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12. Accantonamenti per rischi			
13. Altri accantonamenti			
14. Oneri diversi di gestione			
Totale costi della produzione (B)	0,00	0,00	0,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	0,00	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari			
15. Proventi da partecipazioni:			
In imprese controllate e collegate			
In altre imprese			

	Esercizio 2009	Esercizio 2008	Differenza
16. Altri proventi finanziari			
(a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
Da imprese controllate e collegate			
Da controllanti			
Da altri			
(b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
(c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
(d) Proventi diversi dai precedenti:			
Da imprese controllate e collegate			
Da controllanti			
Da altri	1.041.958,00	5.254.278,00	-4.212.320,00
Da diritti reali di godimento			
17. Interessi e altri oneri finanziari:			
Verso imprese controllate e collegate			
Verso controllanti			
Verso altri			
Ammortamento da diritti reali di godimento			
Totale proventi e oneri finanziari (C)	1.041.958,00	5.254.278,00	-4.212.320,00
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18. Rivalutazioni:			
(a) Di partecipazioni			
(b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
(c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19. Svalutazioni:			
(a) Di partecipazioni			
(b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
(c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Totale delle rettifiche (18-19)	0,00	0,00	0,00
(E) Proventi e oneri straordinari			
20. Proventi :			
Plusvalenze da alienazioni			
Altri proventi			
21. Oneri:			
Minusvalenze da alienazioni			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Altri oneri			
Totale delle partite straordinarie (20-21)	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	1.041.958,00	5.254.278,00	-4.212.320,00
2. Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
3. Utile (perdita) dell'esercizio	1.041.958,00	5.254.278,00	-4.212.320,00

FONDO A GESTIONE BILATERALE anno 2009**2. Commento alle voci di Bilancio****2.1 STATO PATRIMONIALE****2.1.1 Attivo Circolante**

2.1.1.1 Crediti verso FS S.p.A. € 128.596.180,00.=
Aumenta di €. 1.041.958,00 rispetto al 31/12/2008. La voce è così composta:
€ 100.000.897,00 di quota capitale e € 28.595.283,00 di interessi maturati al 31.12.2009.

2.1.2 Patrimonio Netto € 28.595.283,00.=

Aumenta di €. 1.041.958,00 rispetto all'esercizio precedente. La voce accoglie il risultato del periodo e di quelli precedenti. Tale risultato è riconducibile agli interessi maturati dal dicembre del 1998 fino al 31.12.2009.

2.1.3 FONDO PER RISCHI E ONERI

2.1.3.1 Altri Fondi (per debiti V/terzi per prestazioni da erogare) € 100.000.897,00.=

La posta risulta invariata rispetto al 31/12/2005; infatti la posta dovrebbe accogliere le quote capitali delle ritenute operate ai dipendenti e i contributi a carico delle Società, che a decorrere dal 1 luglio 2005 non sono più effettuate.

2.2 CONTO ECONOMICO**2.2.1 Proventi e oneri finanziari**

2.2.1.1 Altri proventi finanziari: da altri € 1.041.958,00.=

Diminuiscono di €. 4.212.320,00 rispetto al 31/12/2008. La posta accoglie gli interessi maturati al 31 dicembre 2009. Tali interessi vengono calcolati in base al tasso euribor a un mese, meno 1/8, al netto della riserva obbligatoria, con capitalizzazione trimestrale.

1. Attività

L'art. 59 della Legge 27/12/1997 n. 449 e il verbale di accordo stipulato il 21/05/1998 tra le Ferrovie dello Stato SpA e le Organizzazioni Sindacali hanno previsto la costituzione del Fondo a Gestione Bilaterale. La finalità della costituzione del Fondo stesso era volta al perseguimento di politiche attive di sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale della Società Ferrovie dello Stato SpA.

Gli accordi tempo per tempo vigenti prevedono un contributo per il finanziamento delle prestazioni ordinarie erogabili dal Fondo, a carico della società e dei singoli lavoratori, da computare sulla massa retributiva, costituita dal totale delle retribuzioni imponibili ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti, esclusi i dirigenti, con contratto a tempo indeterminato. Dal 1.1.2002 il contributo era stato ridotto e determinato in una percentuale pari allo 0,25% (lo 0,20% carico della società e lo 0,05% carico dei singoli lavoratori).

Con l'accordo del 23 giugno 2005 a decorrere dal 1 luglio 2005 e sino a tutt'oggi, è stata sospesa la contribuzione al fondo, sia a carico dell'azienda che dei lavoratori, già prevista dall'art. 6 dell'accordo del 21 maggio 1998; pertanto a decorrere dal terzo trimestre del 2005 sono stati contabilizzati a bilancio solo gli interessi maturati sul fondo già accantonato.

Le ritenute operate ai dipendenti e i contributi a carico della Società, oggi risultanti dagli accantonamenti hanno interessato le seguenti Società:

- Ferrovie dello Stato S.p.A. (ex Ferrovie dello Stato Holding S.r.l.);
- Trenitalia S.p.A.;
- Italferr S.p.A.;
- Ferservizi S.p.A.;
- R.F.I. S.p.A.;

In data 15 maggio 2009 il Gruppo FS e le Segreterie Nazionali delle Organizzazioni Sindacali hanno definito un accordo per la rimodulazione delle prestazioni erogabili dal Fondo e la sua gestione; l'accordo recepito con DM Ministero Infrastrutture e Trasporti n. 510 del 23 giugno 2009, e successive modifiche ed integrazioni, ha novato la regolamentazione del Fondo, prevedendone il trasferimento della gestione all'INPS.

Il citato DM ha anche rinnovato e nominato il comitato amministratore deputato tra l'altro a provvedere, ai sensi dell'art.5 del già citato accordo 15 maggio 2009, alla predisposizione e delibera del bilancio consuntivo annuale di gestione, ed alla predisposizione ed approvazione della relativa relazione di accompagnamento

Il Fondo è stato previsto per provvedere:

in via ordinaria:

- a) al finanziamento di programmi formativi nel quadro dei processi di riconversione e/o riqualificazione professionale preordinati al superamento o al contenimento delle situazioni di eccedenza, anche in concorso con gli appositi Fondi nazionali e/o comunitari ed al versamento della contribuzione previdenziale pensionistica;

- b) al finanziamento di prestazioni a favore dei lavoratori interessati alla riduzione dell'orario di lavoro part-time, anche in concorso con gli strumenti di sostegno previsti dalla legislazione vigente ed al versamento della contribuzione previdenziale pensionistica.

in via straordinaria:

- a) in favore dei lavoratori risultati eccedentari ammessi a fruirne, all'erogazione di assegni straordinari, anche in forma rateale, di accompagnamento a pensione e al versamento della contribuzione correlata alla gestione previdenziale pensionistica di competenza, secondo la normativa vigente, sino al raggiungimento del requisito per l'accesso a pensione, secondo le modalità previste dai vigenti accordi e regolamentazione ministeriale di recepimento degli stessi;

L'allegato bilancio consuntivo annuale di gestione si compone di Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa.

Al riguardo si precisa che i suddetti documenti hanno lo scopo di rendere il conto della gestione dell'esercizio al Comitato Amministratore del Fondo. Gli schemi utilizzati sono quelli previsti dalla normativa per la redazione del bilancio delle Società.

FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 Gennaio 2010

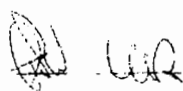
E/C SCALARE C/BILATERALE RFI							
valuta	entrate	uscite	Saldo	gg.	numeri	tasso	Interessi/360
riporto 2008	60.126.833,88						18.359.053,83
31/12/2008			78.485.887,71	1	784.858,88	2,967	6.468,55
01/01/2009			78.485.887,71	14	10.988.024,28	2,107	64.310,46
15/01/2009			78.485.887,71	17	13.342.600,91	2,107	78.091,28
01/02/2009			78.485.887,71	14	10.988.024,28	1,535	46.851,71
15/02/2009			78.485.887,71	14	10.988.024,28	1,535	46.851,71
01/03/2009			78.485.887,71	14	10.988.024,28	1,197	36.535,18
15/03/2009			78.485.887,71	16	12.557.742,03	1,197	41.754,49
31/03/2009			78.485.887,71	0	0,00	1,197	0,00
31/03/2009				90			320.863,39
31/03/2009			78.806.751,10	1	788.067,51	1,197	2.620,32
01/04/2009			78.806.751,10	14	11.032.945,15	0,917	28.103,36
15/04/2009			78.806.751,10	16	12.609.080,18	0,917	32.118,13
01/05/2009			78.806.751,10	14	11.032.945,15	0,770	23.598,24
15/05/2009			78.806.751,10	17	13.397.147,69	0,770	28.655,01
01/06/2009			78.806.751,10	14	11.032.945,15	0,809	24.793,48
15/06/2009			78.806.751,10	15	11.821.012,66	0,809	26.564,44
30/06/2009			78.806.751,10	0	0,00	0,809	0,00
30/06/2009				91			166.452,99
30/06/2009			78.973.204,09	1	789.732,04	0,809	1.774,70
01/07/2009			78.973.204,09	14	11.056.248,57	0,514	15.785,87
15/07/2009			78.973.204,09	17	13.425.444,70	0,514	19.168,55
01/08/2009			78.973.204,09	14	11.056.248,57	0,400	12.284,72
15/08/2009			78.973.204,09	17	13.425.444,70	0,400	14.917,16
01/09/2009			78.973.204,09	14	11.056.248,57	0,347	10.657,00
15/09/2009			78.973.204,09	15	11.845.980,61	0,347	11.418,21
30/09/2009			78.973.204,09	0	0,00	0,000	0,00
30/09/2009				92			86.006,21
30/09/2009			79.059.210,30	1	790.592,10	0,347	762,04
01/10/2009			79.059.210,30	14	11.068.289,44	0,320	9.838,48
15/10/2009			79.059.210,30	17	13.440.065,75	0,320	11.946,73
01/11/2009			79.059.210,30	14	11.068.289,44	0,320	9.838,48
15/11/2009			79.059.210,30	16	12.649.473,65	0,320	11.243,98
01/12/2009			79.059.210,30	14	11.068.289,44	0,367	11.283,51
15/12/2009			79.059.210,30	16	12.649.473,65	0,367	12.895,44
31/12/2009			79.059.210,30	0	0,00	0,000	0,00
31/12/2009				92			67.808,65
	60.126.833,88						19.000.185,06

[Handwritten signatures]

FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 gennaio 2010

E/C SCALARE C/BILATERALE TRENITALIA							
valuta	entrate	uscite	Saldo	gg.	numeri	tasso	interessi/360
riporto 2008	38.130.584,83						8.834.178,16
31/12/2008			46.964.762,99	1	469.647,63	2,967	3.870,68
01/01/2009			46.964.762,99	14	6.575.066,82	2,107	38.482,40
15/01/2009			46.964.762,99	17	7.984.009,71	2,107	46.728,63
01/02/2009			46.964.762,99	14	6.575.066,82	1,535	28.035,35
15/02/2009			46.964.762,99	14	6.575.066,82	1,535	28.035,35
01/03/2009			46.964.762,99	14	6.575.066,82	1,197	21.862,10
15/03/2009			46.964.762,99	16	7.514.362,08	1,197	24.985,25
31/03/2009			46.964.762,99	0	0,00	1,197	0,00
31/03/2009				90			191.999,78
31/03/2009			47.156.762,77	1	471.567,63	1,197	1.567,96
01/04/2009			47.156.762,77	14	6.601.946,79	0,917	16.816,63
15/04/2009			47.156.762,77	16	7.545.082,04	0,917	19.219,00
01/05/2009			47.156.762,77	14	6.601.946,79	0,770	14.120,83
15/05/2009			47.156.762,77	17	8.016.849,67	0,770	17.146,72
01/06/2009			47.156.762,77	14	6.601.946,79	0,809	14.836,04
15/06/2009			47.156.762,77	15	7.073.514,42	0,809	15.895,76
30/06/2009			47.156.762,77	0	0,00	0,809	0,00
30/06/2009				91			99.602,94
30/06/2009			47.256.365,71	1	472.563,66	0,809	1.061,96
01/07/2009			47.256.365,71	14	6.615.891,20	0,514	9.446,02
15/07/2009			47.256.365,71	17	8.033.582,17	0,514	11.470,17
01/08/2009			47.256.365,71	14	6.615.891,20	0,400	7.350,99
15/08/2009			47.256.365,71	17	8.033.582,17	0,400	8.926,20
01/09/2009			47.256.365,71	14	6.615.891,20	0,347	6.376,98
15/09/2009			47.256.365,71	15	7.088.454,86	0,347	6.832,48
30/09/2009			47.256.365,71	0	0,00	0,000	0,00
30/09/2009				92			51.464,81
30/09/2009			47.307.830,52	1	473.078,31	0,347	455,99
01/10/2009			47.307.830,52	14	6.623.096,27	0,320	5.887,20
15/10/2009			47.307.830,52	17	8.042.331,19	0,320	7.148,74
01/11/2009			47.307.830,52	14	6.623.096,27	0,320	5.887,20
15/11/2009			47.307.830,52	16	7.569.252,88	0,320	6.728,22
01/12/2009			47.307.830,52	14	6.623.096,27	0,367	6.751,88
15/12/2009			47.307.830,52	16	7.569.252,88	0,367	7.716,43
31/12/2009			47.307.830,52	0	0,00	0,000	0,00
31/12/2009				92			40.575,66
	38.130.584,83						9.217.821,35



FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 Gennaio 2010

E/C S C A L A R E C/BILATERALE FERSERVIZI							
valuta	entrate	uscite	saldo	gg	numeri	tasso	interessi
riporto 2008	600.624,59						112.342,13
31/12/2008			712.966,72	1	7.129,87	2,967	58,76
01/01/2009			712.966,72	14	99.815,34	2,107	584,20
15/01/2009			712.966,72	17	121.204,34	2,107	709,38
01/02/2009			712.966,72	14	99.815,34	1,535	425,60
15/02/2009			712.966,72	14	99.815,34	1,535	425,60
01/03/2009			712.966,72	14	99.815,34	1,197	331,89
15/03/2009			712.966,72	16	114.074,68	1,197	379,30
31/03/2009			712.966,72	0	0,00	1,197	0,00
31/03/2009				90			2.914,73
31/03/2009			715.881,45	1	7.158,81	1,197	23,80
01/04/2009			715.881,45	14	100.223,40	0,917	255,29
15/04/2009			715.881,45	16	114.541,03	0,917	291,76
01/05/2009			715.881,45	14	100.223,40	0,770	214,37
15/05/2009			715.881,45	17	121.699,85	0,770	260,30
01/06/2009			715.881,45	14	100.223,40	0,809	225,22
15/06/2009			715.881,45	15	107.382,22	0,809	241,31
30/06/2009			715.881,45	0	0,00	0,809	0,00
30/06/2009				91			1.512,06
30/06/2009			717.393,51	1	7.173,94	0,809	16,12
01/07/2009			717.393,51	14	100.435,09	0,514	143,40
15/07/2009			717.393,51	17	121.956,90	0,514	174,13
01/08/2009			717.393,51	14	100.435,09	0,400	111,59
15/08/2009			717.393,51	17	121.956,90	0,400	135,51
01/09/2009			717.393,51	14	100.435,09	0,347	96,81
15/09/2009			717.393,51	15	107.609,03	0,347	103,72
30/09/2009			717.393,51	0	0,00	0,000	0,00
30/09/2009				92			781,28
30/09/2009			718.174,79	1	7.181,75	0,347	6,92
01/10/2009			718.174,79	14	100.544,47	0,320	89,37
15/10/2009			718.174,79	17	122.089,71	0,320	108,52
01/11/2009			718.174,79	14	100.544,47	0,320	89,37
15/11/2009			718.174,79	16	114.907,97	0,320	102,14
01/12/2009			718.174,79	14	100.544,47	0,367	102,50
15/12/2009			718.174,79	16	114.907,97	0,367	117,14
31/12/2009			718.174,79	0	0,00	0,000	0,00
31/12/2009				92			615,97
	600.624,59						118.166,17

[Handwritten signature]

FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 Gennaio 2010

E/C SCALARE C/BILATERALE ITALFERR							
valuta	entrate	uscite	Saldo	gg.	numeri	tasso	interessi/360
riporto 2008	783.727,43						168.742,65
31/12/2008			952.470,08	1	9.524,70	2,967	78,50
01/01/2009			952.470,08	14	133.345,81	2,107	780,44
15/01/2009			952.470,08	17	161.919,91	2,107	947,68
01/02/2009			952.470,08	14	133.345,81	1,535	568,57
15/02/2009			952.470,08	14	133.345,81	1,535	568,57
01/03/2009			952.470,08	14	133.345,81	1,197	443,37
15/03/2009			952.470,08	16	152.395,21	1,197	506,71
31/03/2009			952.470,08	0	0,00	1,197	0,00
31/03/2009				90			3.893,86
31/03/2009			956.363,94	1	9.563,64	1,197	31,80
01/04/2009			956.363,94	14	133.890,95	0,917	341,05
15/04/2009			956.363,94	16	153.018,23	0,917	389,77
01/05/2009			956.363,94	14	133.890,95	0,770	286,38
15/05/2009			956.363,94	17	162.581,87	0,770	347,74
01/06/2009			956.363,94	14	133.890,95	0,809	300,88
15/06/2009			956.363,94	15	143.454,59	0,809	322,37
30/06/2009			956.363,94	0	0,00	0,809	0,00
30/06/2009				91			2.020,00
30/06/2009			958.383,94	1	9.583,84	0,809	21,54
01/07/2009			958.383,94	14	134.173,75	0,514	191,57
15/07/2009			958.383,94	17	162.925,27	0,514	232,62
01/08/2009			958.383,94	14	134.173,75	0,400	149,08
15/08/2009			958.383,94	17	162.925,27	0,400	181,03
01/09/2009			958.383,94	14	134.173,75	0,347	129,33
15/09/2009			958.383,94	15	143.757,59	0,347	138,57
30/09/2009			958.383,94	0	0,00	0,000	0,00
30/09/2009				92			1.043,73
30/09/2009			959.427,67	1	9.594,28	0,347	9,25
01/10/2009			959.427,67	14	134.319,87	0,320	119,40
15/10/2009			959.427,67	17	163.102,70	0,320	144,98
01/11/2009			959.427,67	14	134.319,87	0,320	119,40
15/11/2009			959.427,67	16	153.508,43	0,320	136,45
01/12/2009			959.427,67	14	134.319,87	0,367	136,93
15/12/2009			959.427,67	16	153.508,43	0,367	156,49
31/12/2009			959.427,67	0	0,00	0,000	0,00
31/12/2009				92			822,90
	783.727,43						176.523,14

Handwritten signatures and initials.

FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 Gennaio 2010



E/C SCALARE C/BILATERALE FS HOLDING							
valuta	entrate	uscite	saldo	gg	numeri	tasso	interessi
riporto 2008	359.126,32						79.008,63
31/12/2008			438.134,95	1	4.381,35	2,967	36,11
01/01/2009			438.134,95	14	61.338,89	2,107	359,00
15/01/2009			438.134,95	17	74.482,94	2,107	435,93
01/02/2009			438.134,95	14	61.338,89	1,535	261,54
15/02/2009			438.134,95	14	61.338,89	1,535	261,54
01/03/2009			438.134,95	14	61.338,89	1,197	203,95
15/03/2009			438.134,95	16	70.101,59	1,197	233,09
31/03/2009			438.134,95	0	0,00	1,197	0,00
31/03/2009				90			1.791,17
31/03/2009			439.926,12	1	4.399,26	1,197	14,63
01/04/2009			439.926,12	14	61.589,66	0,917	156,88
15/04/2009			439.926,12	16	70.388,18	0,917	179,29
01/05/2009			439.926,12	14	61.589,66	0,770	131,73
15/05/2009			439.926,12	17	74.787,44	0,770	159,96
01/06/2009			439.926,12	14	61.589,66	0,809	138,41
15/06/2009			439.926,12	15	65.988,92	0,809	148,29
30/06/2009			439.926,12	0	0,00	0,809	0,00
30/06/2009				91			929,20
30/06/2009			440.855,32	1	4.408,55	0,809	9,91
01/07/2009			440.855,32	14	61.719,74	0,514	88,12
15/07/2009			440.855,32	17	74.945,40	0,514	107,01
01/08/2009			440.855,32	14	61.719,74	0,400	68,58
15/08/2009			440.855,32	17	74.945,40	0,400	83,27
01/09/2009			440.855,32	14	61.719,74	0,347	59,49
15/09/2009			440.855,32	15	66.128,30	0,347	63,74
30/09/2009			440.855,32	0	0,00	0,000	0,00
30/09/2009				92			480,12
30/09/2009			441.335,43	1	4.413,35	0,347	4,25
01/10/2009			441.335,43	14	61.786,96	0,320	54,92
15/10/2009			441.335,43	17	75.027,02	0,320	66,69
01/11/2009			441.335,43	14	61.786,96	0,320	54,92
15/11/2009			441.335,43	16	70.613,67	0,320	62,77
01/12/2009			441.335,43	14	61.786,96	0,367	62,99
15/12/2009			441.335,43	16	70.613,67	0,367	71,99
31/12/2009			441.335,43	0	0,00	0,000	0,00
31/12/2009				92			378,53
	359.126,32						82.587,64

Handwritten signatures and initials.

FERSERVIZI S.p.A.
Area Servizi Amministrativi

Roma, 25 Gennaio 2009

FONDO A GESTIONE BILATERALE ART.59, COMMA 6 LEGGE 449/97			
riporto 2008			
RIEPILOGO GRUPPO FS			
Situazione al 31 dicembre 2009			
SOCIETA'	Quota Capitale	Quota interessi	TOTALE
RFI	60.126.833,88	19.000.185,06	79.127.018,94
TRENITALIA *	38.130.584,83	9.217.821,35	47.348.406,18
FS HOLDING	359.126,32	82.587,64	441.713,96
FERSERVIZI	600.624,59	118.166,17	718.790,76
ITALFERR	783.727,43	176.523,14	960.250,57
	100.000.897,05	28.595.283,37	128.596.180,42
* include anche i contributi riferiti ai lavoratori dipendenti di Metronapoli confluiti in Trenitalia			

Conto Elaborare Passaggio a Ambiente Sistema Help SAP

Visualizzazione saldi conti Co.Ge.

Conto documento
 OMSa documento
 Divisa documento
 Settore contabile
 Settore contabile
 Settore contabile
 Settore contabile

Numero conto: L991993010 Versam. F.do L.449
 Società: FSHD Ferrovie dello Stato SpA
 Settore contabile: NWCO FSHD - Corporale
 Esercizio: 2009
 Documenti in divisa (tutti): * Divisa di visualizzazione: EUR

Periodo	Dare	Avere	Saldo	Saldo accumulato
Ripporto sal.				127.554.222,44-
1				127.554.222,44-
2				127.554.222,44-
3				127.554.222,44-
4		532.804,62	532.804,62-	128.087.027,06-
5				128.087.027,06-
6		259.175,50	259.175,50-	128.346.202,56-
7	20.811,80		20.811,80	128.325.590,76-
8				128.325.590,76-
9				128.325.590,76-
10				128.325.590,76-
11				128.325.590,76-
12	0,04	270.589,70	270.589,66-	128.596.180,42-
13				128.596.180,42-
14				128.596.180,42-
15				128.596.180,42-
16				128.596.180,42-
Totale	20.811,84	1.062.569,82	1.041.957,98-	128.596.180,42-

Stamp. contenuto finestra

[Handwritten signatures]

ALLEGATO 4**-RELAZIONE ILLUSTRATIVA-**

OGGETTO: *Comitato Amministratore del Fondo per il perseguimento di politiche attive a sostegno del reddito e dell'occupazione per il personale del Gruppo FS (art. 59 comma 6 L. 27/12/1997 n. 449). Esercizio 2009.*

In relazione al Fondo in oggetto, ed ai fini di consentire gli adempimenti di legge, si evidenziano i seguenti elementi informativi e di valutazione.

IL CONTESTO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

- 1) L'art. 2 comma 28 della legge n. 662 del 1996 ha previsto —anche mediante la costituzione di appositi fondi— l'adozione di misure per il perseguimento di politiche attive di sostegno del reddito e dell'occupazione, nell'ambito dei processi di ristrutturazioni aziendali e per fronteggiare situazioni di crisi in aziende erogatrici di servizi di pubblica utilità. La disciplina di tali misure è deferita a uno o più decreti interministeriali (Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale e del Ministro del Tesoro, secondo le denominazioni all'epoca in vigore), da adottare ai sensi dell'art. 17 comma 3 della legge 23 agosto 1988, n. 400.
- 2) Per favorire la riorganizzazione e il risanamento della Società Ferrovie dello Stato S.p.A in considerazione del processo di ristrutturazione e sviluppo del sistema di trasporto ferroviario italiano, l'art. 59 comma 6 della legge indicata in oggetto ha previsto l'istituzione —con accordo collettivo— di un Fondo a gestione bilaterale.
- 3) La stessa disposizione sancisce inoltre che si proceda ad una verifica annuale degli effetti sul piano occupazionale derivanti dagli interventi attuati, e che sull'esito delle verifiche il Governo riferisca annualmente alle competenti Commissioni parlamentari. Il Decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti n. 510 del 23/6/2009 dispone che, per consentire al Governo di dare corso a tale prescrizione, il Comitato riferisca annualmente a questa Direzione Generale.

ISTITUZIONE DEL FONDO

- 4) Detto Fondo è stato istituito con Accordo collettivo sottoscritto il 21 maggio 1998 dalla Società Ferrovie dello Stato S.p.A. e dalle organizzazioni sindacali FILT/CGIL, FIT/CISL, UIL TRASPORTI, FISAFS/CIS, SMA/CONFSAL della categoria trasporti. Ai sensi dell'art. 7 dell'Accordo di costituzione il Fondo, tra l'altro, provvede:
 - a) al finanziamento di programmi formativi nel quadro dei processi di riconversione professionale preordinati al superamento o al contenimento delle situazioni di eccedenza e al versamento della contribuzione previdenziale pensionistica;
 - b) al finanziamento di prestazioni a favore dei lavoratori interessati da riduzioni dell'orario di lavoro;
 - c) all'erogazione di assegni straordinari di accompagnamento a pensione in favore dei lavoratori del comparto ammessi a fruirne ed ai versamenti della

- contribuzione relativa alla prosecuzione volontaria dell'iscrizione alla gestione previdenziale pensionistica.
- 5) Il Fondo gode di autonoma gestione finanziaria e patrimoniale ed è gestito da un Comitato Amministratore composto pariteticamente da personale del Gruppo Ferrovie dello Stato e delle Organizzazioni Sindacali di cui sopra si è detto.
 - 6) L'Accordo di costituzione del Fondo prevedeva un contributo per il finanziamento delle prestazioni erogabili dal Fondo, a carico della società e dei singoli lavoratori da computare sulla massa retributiva di tutti i dipendenti -esclusi i dirigenti- con contratto a tempo indeterminato. Dal 1/1/2002 il contributo è stato ridotto e dal 1 luglio 2005 è stata sospesa la contribuzione al Fondo sia a carico delle Aziende del Gruppo interessate che dei lavoratori. Si precisa, al riguardo, che le Società del Gruppo FS interessate (al 2009) sono le seguenti:
 - Ferrovie dello Stato S.p.A. (ex Ferrovie dello Stato Holding S.r.l.);
 - Trenitalia S.p.A.;
 - Italferr S.p.A.;
 - Ferservizi S.p.A.;
 - R.F.I. S.p.A.
 - 7) Per quanto agli atti di questa Direzione Generale, l'operatività del Fondo -i.e., l'erogazione di prestazioni- risulta non attivata a tutto il 2009.

ATTIVITA' SVOLTA NEL 2009

- 8) Il 15 maggio 2009 il Gruppo FS e le Organizzazioni Sindacali, firmatarie del CCNL delle attività ferroviarie, hanno stipulato un Accordo per adeguare la disciplina del Fondo al mutato contesto normativo ed alla mutata articolazione societaria ed organizzativa del Gruppo F.S.. L'Accordo è finalizzato ad individuare, secondo la relazione presentata dal Comitato amministratore, le soluzioni più idonee per consentire l'operatività delle prestazioni erogabili dal Fondo.
- 9) In tale contesto è stato previsto, in particolare, il trasferimento della gestione del Fondo all'INPS, il rinnovo del Comitato Amministratore del Fondo e la rimodulazione delle prestazioni erogate dallo stesso.
- 10) Riguardo il primo aspetto (trasferimento del Fondo presso l'INPS), in esito ad approfondimenti e precisazioni effettuati con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali l'Istituto (con nota del 25/6/2010) ha rappresentato l'impossibilità di dare diretta ed immediata applicazione a tale prescrizione, in assenza di una specifica disposizione legislativa o del Decreto interministeriale citato al § 1). L'operatività delle prestazioni a carico del Fondo può invece essere pienamente garantita – secondo l'INPS- da un rapporto di *service* dell'Istituto verso il Fondo, da regolare con apposita convenzione INPS-FS.
- 11) In esito a quanto sopra, l'INPS e F.S. S.p.A hanno quindi sottoscritto, in data 25/6/2010, una convenzione che garantisce ai lavoratori del settore ferroviario interessati l'erogazione, da parte dell'INPS, delle prestazioni ordinarie e straordinarie di competenza del Fondo. L'individuazione delle prestazioni ordinarie e

- straordinarie a carico del Fondo è stabilita nell'allegato C all'Accordo programmatico del 15/5/2009.
- 12) Il 20 agosto 2010 è pervenuta presso questa Direzione Generale la documentazione trasmessa dal Comitato amministratore del Fondo relativamente all'esercizio 2009. La relazione dà conto del processo sopra riepilogato ed evidenzia che durante il 2009 non sono state erogate prestazioni a carico del Fondo né ordinarie né straordinarie.
 - 13) Sotto il profilo finanziario, è da segnalare che il Fondo a gestione bilaterale accoglie le ritenute operate al personale con contratto ferroviario, i contributi a carico delle società del Gruppo F.S., nonché gli interessi maturati. Dagli atti risulta che a decorrere dal 1 luglio 2005 è stata sospesa la contribuzione, sia a carico dell'Azienda sia a carico dei lavoratori prevista a favore del Fondo.
 - 14) Riguardo al bilancio 2009, si rileva la corrispondenza dei dati del consuntivo del Fondo al 31/12/2009 con alcuni dati di sintesi pubblicati nel bilancio consolidato e nel bilancio di esercizio del 2009 del Gruppo Ferrovie dello Stato, oggetto di certificazione da parte della società Pricewaterhouse & Cooper, che ha svolto la revisione contabile del bilancio di esercizio delle Ferrovie dello Stato S.p.A..
 - 15) Il bilancio si compone di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa e gli schemi utilizzati sono in linea con quelli previsti per la redazione del bilancio delle società. La relazione illustrativa al bilancio consuntivo e i dati contabili della gestione evidenziano un attivo, al 31/12/2009, pari a euro 128.596.180 (di cui 28.595.283 in conto interessi e euro 100.000.897 in conto capitale). I dati risultanti dal bilancio consuntivo 2008 evidenziavano un attivo pari a Euro 127.554.222 (di cui Euro 27.553.325 in conto interessi e Euro 100.000.897 in conto capitale).