



Ferrovie Appulo Lucane

# BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione sulla Gestione

**FERROVIE APPULO LUCANE**

CORSO ITALIA 6 Part.iva 05538100727 Cod. Fisc. 05538100727

70100 BARI BA N. R.E.A. -

R.Imprese di Bari n. 05538100727 Cap. sociale Euro 10.012.911,42 i.v.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014****STATO PATRIMONIALE ATTIVO****ESERCIZIO 2014****ESERCIZIO 2013****B) IMMOBILIZZAZIONI****I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

1) Costi di impianto e di ampliamento		
3) Diritti brevetto ind. E utilizz.op.ing.		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	104.843	98.098

<b>I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>104.843</b>	<b>98.098</b>
---	----------------	---------------

**II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

1) Terreni e fabbricati	1.278.190	1.531.373
2) Impianti e macchinario	437.484	510.485
3) Attrezzature industriali e commerciali	58.096	68.938
4) Altri beni	488.909	1.045.139

<b>II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>2.262.679</b>	<b>3.155.936</b>
--	------------------	------------------

<b>B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>2.367.521</b>	<b>3.254.034</b>
-----------------------------------	------------------	------------------

**C) ATTIVO CIRCOLANTE****I) RIMANENZE**

1) di materie prime, suss. e cons.	6.311.625	7.377.233
------------------------------------	-----------	-----------

<b>I) TOTALE RIMANENZE</b>	<b>6.311.625</b>	<b>7.377.233</b>
----------------------------	------------------	------------------

**II) CREDITI (Att. circ.) VERSO:****1) Clienti:**

a) Crediti v/clienti entro es. successivo	38.435.384	36.800.288
---	------------	------------

<b>1 TOTALE Clienti:</b>	<b>38.435.384</b>	<b>36.800.288</b>
--------------------------	-------------------	-------------------

**4-bis) Crediti tributari**

a) Crediti tributari entro esercizio successivo	2.209.107	2.442.088
---	-----------	-----------

**4-ter) Imposte anticipate**

a) Imposte anticipate entro esercizio successivo	552.893	359.856
--	---------	---------

**5) Altri (circ.):**

a) esigibili entro esercizio successivo	13.769.512	26.103.876
---	------------	------------

b) esigibili oltre esercizio successivo	29.943	8.670
---	--------	-------

<b>5) TOTALE Altri (circ.):</b>	<b>13.799.455</b>	<b>26.112.546</b>
---------------------------------	-------------------	-------------------

<b>II) TOTALE CREDITI (Att. circ.):</b>	<b>54.996.839</b>	<b>65.714.778</b>
---	-------------------	-------------------

**III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)**

5) Altri titoli

**III) TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)**

0

0

**IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE**

1) Depositi bancari e postali

8.646.158

11.222.675

3) Denaro e valori in cassa

5.400

451

**IV) TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE**

8.651.558

11.223.127

**C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE**

69.960.022

84.315.138

**D) RATEI E RISCONTI**

2) Altri ratei e risconti

3

7.003

**D) TOTALE RATEI E RISCONTI**

3

7.003

**TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

72.327.546

87.576.175

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

ESERCIZIO 2014

ESERCIZIO 2013

**A) PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale

11.012.911

10.012.911

IV) Riserva legale

43.478

43.478

VII) Altre riserve

a) Riserva straordinaria

465.784

465.784

VII) TOTALE Altre riserve

465.784

465.784

VIII) Perdite portate a nuovo

0

0

IX) Utile (perdita -) dell' esercizio

1.684.955

1.910.385

**A) TOTALE PATRIMONIO NETTO**

13.207.128

12.432.558

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

3) Altri acc.ti e fondi

5.953.388

4.225.799

fondo svalutazione crediti

807.427

715.584

fondo investimenti reg.per mat.rotab.

290.496

569.600

fondo contenzioso legale

2.010.520

1.308.566

fondo svalutazione rimanenze magazzino

951.981

1.632.048

fondo utile per acquisto ab

910.385

fondo rinnovo contratto CCNL

982.579

**B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI**

5.953.388

4.225.799

**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.**

11.464.034

12.034.541

**D) DEBITI**

7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori entro esercizio successivo	9.575.780	22.887.403
<b>6) TOTALE Debiti verso fornitori</b>	<b>9.575.780</b>	<b>22.887.403</b>
11) Debiti tributari		
a) esigibili entro es. succ.	3.979.969	3.582.238
b) esigibili oltre es. succ.	1.159.508	1.159.508
<b>11) TOTALE Debiti tributari</b>	<b>5.139.478</b>	<b>4.741.746</b>
13) Debiti verso Istituti previdenziali:		
a) esigibili entro es. succ.	1.047.137	701.661
<b>12) TOTALE Debiti verso Istituti previdenziali</b>	<b>1.047.137</b>	<b>701.661</b>
14) Altri debiti:		
a) esigibili entro es. succ.	1.581.326	1.683.650
b) esigibili oltre es. succ.	23.837.828	27.987.676
<b>13) TOTALE Altri debiti:</b>	<b>25.419.154</b>	<b>29.671.326</b>
<b>D) TOTALE DEBITI</b>	<b>41.181.548</b>	<b>58.002.136</b>

**E) RATEI E RISCONTI**

2) Altri ratei e risconti	521.448	881.142
---------------------------	---------	---------

<b>E) TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>521.448</b>	<b>881.142</b>
-----------------------------------	----------------	----------------

<u>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</u>	<u>72.327.547</u>	<u>87.576.175</u>
--	-------------------	-------------------

**CONTI D'ORDINE**

Disponibilità fondi

1) Impegni		
b) immobilizzazioni da ricevere	-247.282.498	-211.656.680
2) Beni di terzi presso di noi		
c) in leasing	9.405	22.413
d) altri	247.273.094	211.634.267
<b>2) TOTALE Beni presso di noi</b>	<b>247.282.498</b>	<b>211.656.680</b>



CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2014

ESERCIZIO 2013

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE (attività ordinaria)**

1) Ricavi vendite e prestazioni	47.026.610	46.317.243
2) variazioni rimanenze di: materie prime, sussidiarie...	14.459	-162.045
5) Altri ricavi e proventi (attività ord.)	3.045.987	3.338.763

**A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 50.087.056 49.493.961****B) COSTI DELLA PRODUZIONE (attività ord.)**

6) materie prime suss. cons. merci	5.662.822	5.789.371
7) servizi	8.767.652	7.337.750
8) per godimento di beni di terzi	35.984	36.677

**9) per il personale:**

a) salari e stipendi	19.814.523	20.413.298
b) oneri sociali	5.652.624	5.779.644
c) trattamento di fine rapporto	1.546.564	1.608.129
d) trattamento di quiescenza e simili	214.804	219.544
e) altri costi	672.771	720.420
<b>9) TOTALE per il personale:</b>	<b>27.901.286</b>	<b>28.741.035</b>

**10) ammortamenti e svalutazioni**

a) ammort. immobilizz. immaterial	45.128	49.067
b) ammort. immobilizz. materiali	992.462	1.314.123

**10) TOTALE ammortamenti e svalutaz 1.037.590 1.363.190****12) accantonamento per rischi**

<i>perdite presunte su crediti</i>	192.177	184.001
<i>accantonamento contenzioso legale</i>	1.000.000	1.200.000
<i>accantonamento svalutazione rimanenze magazzino</i>	400.000	1.632.048
<i>accantonamento per rinnovo contratto CCNL</i>	982.579	

**14) oneri diversi di gestione 347.347 309.663****B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE 46.327.437 46.593.736****A-B) TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZ. 3.759.619 2.900.225****C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI****16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)**

a) prov. finanz. da crediti immobilizz.		
a4) da altri	633.158	362.526
c) prov. finanz. da titoli (non part.) attivo circ.		
<b>16) TOTALE Altri proventi finanz.</b>	<b>633.158</b>	<b>362.526</b>

**17) interessi (pass.) e oneri finanziari**

d) debiti verso banche		
f) altri debiti	201.149	174.631
g) oneri finanziari diversi	53	16.721
<b>17) TOTALE interessi (pass.) e oneri finanziari</b>	<b>201.202</b>	<b>191.352</b>

**15+16+17 TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI 431.956 171.175**

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

20) Proventi straordinari		
a) plusvalenze da alienazione		0
c) altri proventi straordinari	272.266	1.113.055
<b>20) TOTALE Proventi straordinari</b>	<b>272.266</b>	<b>1.113.055</b>
21) Oneri straordinari		
a) minusvalenze da alienazioni		
d) altri oneri straordinari	207.377	306.117
<b>21) TOTALE Oneri straordinari</b>	<b>207.377</b>	<b>306.117</b>

<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>64.888</b>	<b>806.938</b>
---	---------------	----------------

<b>A-B+C+-D+-E) TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOST</b>	<b>4.256.463</b>	<b>3.878.337</b>
--	------------------	------------------

22) Imposte redd.eserc., correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	2.764.545	2.272.808
b) imposte differite	-193.037	-304.856
<b>22) TOTALE Imposte redd.eserc., correnti,differite,anticipate</b>	<b>2.571.508</b>	<b>1.967.953</b>

<b>26) UTILE DELL' ESERCIZIO</b>	<b>1.684.955</b>	<b>1.910.385</b>
----------------------------------	------------------	------------------

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili



# Nota Integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014

## *Contenuto e forma del bilancio*

Il bilancio di esercizio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è costituito da: Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa.

## *Introduzione ai criteri di redazione del bilancio*

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, del quale la presente nota integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Le riclassificazioni sono state operate nell'esercizio 2011 nelle voci del conto economico e dello stato patrimoniale, volte ad una miglior rappresentazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società; riclassificazioni sono state operate anche sui saldi dell'esercizio precedente, al fine di consentire l'omogenea comparabilità dei singoli valori.

## *Criteri di valutazione*

I criteri di valutazione sono conformi a quelli applicati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 10 L. n. 72 del 13 marzo 1983, precisiamo che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche, né si è derogato a quanto indicato negli articoli 2423 e 2423 bis del Codice Civile.

Qui di seguito si elencano i principali criteri di valutazione adottati.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o produzione interna comprensivo di oneri accessori. Gli importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, che sono calcolate in misura costante in funzione della residua possibilità di utilizzazione del bene.

I costi di accertata utilità pluriennale, vengono iscritti nell'attivo, tra le immobilizzazioni immateriali, ammortizzati in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di costruzione interna comprensivo degli oneri accessori imputabili, al netto degli ammortamenti.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti; si sono ritenute congrue, in linea con tali finalità, le percentuali stabilite dal D.M. 31.12.1988.

Le quote annuali e le percentuali di ammortamento utilizzate sono le seguenti:



<i>Immobilizzazione</i>	<i>% di amm</i>	<i>Quota di amm. 2014</i>	<i>Quota di amm. 2013</i>
Siti web	33	0	1.833
certificazione qualità	33	0	1.021
Software e aggiornamenti	20	45.128	46.213
Migliorie su fabbricati di terzi	20	205.060	251.920
Sede ed opere d'arte	4	12.063	9.580
Armamento	10	20.329	37.685
Altri fabbricati	10	220	440
Spese mod. ristr. Mat. Rot. FER	20	47.400	47.400
Spese manut.e riparaz.impianti	20	3.956	0
Impianto distribuz. Carburante	20	705	1.410
Impianto di condiz. e riscald.	20	7.800	6.175
Imp.di segnal. ACEI	20	0	353
Impianti elettrici	20	10.715	6.914
Impianti gas, metano, idrici		0	289
Imp. Allarme, telecomando automaz.	20	13.005	23.015
Impianti vari	20	41.106	37.356
Attrezzature varie e minute	12	10.842	13.313
Macch. elett. ed elettroniche	20	78.287	31.322
Dispositivi GPS-GPRS	20	5.415	5.415
Beni inf. ad € 516	100	9.786	24.646
Autovetture ed automezzi	25	525.584	816.081
Mobili ed arredi	12	0	578
Altri beni materiali	12	191	229
<b>Totale</b>		<b>1.037.590</b>	<b>1.363.190</b>

Le spese di manutenzione delle immobilizzazioni materiali vengono imputate al Conto Economico quando sostenute, salvo quelle aventi natura incrementativa, che vengono capitalizzate.

### **Crediti e debiti**

I crediti di qualsiasi natura sono iscritti al valore nominale.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

### **Rimanenze**

Le giacenze del magazzino, costituite per la parte preponderante da pezzi di ricambio per la manutenzione di materiale rotabile e infrastruttura, sono valutate con il metodo LIFO, in conformità con quanto effettuato per l'esercizio precedente.

Le risultanze del 2014 evidenziano un valore complessivo pari ad € 6.311.625.

La variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente si è resa possibile utilizzando le giacenze dello specifico fondo costituito nell'esercizio 2013 con eliminazione di materiali non più utilizzabili opportunamente accantonati.

Si è proceduto alla stesura di specifici verbali per l'alienazione aggiornando le scritture di contabilità di magazzino e scaricandone il relativo valore.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità sono iscritte al valore nominale.

Tale voce in particolare contiene i fondi cassa degli uffici Economato di Bari e Potenza nonché la contabilizzazione dei corrispettivi che sono stati versati il primo giorno non festivo dell'anno 2014.

**Ratei e risconti**

Sono calcolati con il criterio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio.

**Trattamento di fine rapporto**

L'importo di tale voce è stato determinato in conformità alle disposizioni dell'art. 2120 del Codice Civile.

**Costi, ricavi e contributi in conto esercizio**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei beni ed alle prestazioni di servizi.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sul reddito sono contabilizzate per competenza sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

Non sono stati rilevati i possibili futuri benefici d'imposta derivanti da differenze temporanee di imponibile e dalle perdite a nuovo in mancanza dei necessari requisiti di certezza circa il loro realizzo previsti dal principio contabile n. 25 emesso dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.



*Analisi delle voci di bilancio e delle relative variazioni*

*Stato Patrimoniale: Attivo*

**Immobilizzazioni Immateriali**

<i>Immobilizzazione immateriale</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
Siti web	13.700	13.700	0
Certificazione qualità	12.373	12.373	0
Spese per formazione profess.	103.084	103.084	0
Software e aggiornamenti	432.454	380.581	51.873
<b>Totale</b>	<b>561.611</b>	<b>509.738</b>	<b>51.873</b>

<i>Immobilizzazione immateriale</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Ammortamenti esercizi precedenti</i>	<i>Ammortamenti 2014</i>	<i>Valore residuo</i>
Siti web	13.700	13.700	0	0
Certificazione qualità	12.373	12.373	0	0
Spese per formazione profess.	103.084	103.084	0	0
Software e aggiornamenti	432.454	282.483	45.128	104.843
<b>Totale</b>	<b>561.611</b>	<b>411.640</b>	<b>45.128</b>	<b>104.843</b>



## Materiali

<i>Immobilizzazione materiale</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
Migliorie su fabbricati di terzi	2.651.169	2.605.667	45.502
Sede ed opere d'arte	220.624	220.624	0
Armamento	364.252	364.252	0
Altri fabbricati	5.250	5.250	0
Dep. e Off. Autolinee	17.545	17.545	0
Spese mod. ristr. mat. rot. fer.	1.105.892	1.105.892	0
Manut.e ripar.str.imp.	39.560	0	39.560
Impianto distribuz. Carburante	32.322	32.322	0
Impianto di condiz. e riscald.	148.831	108.707	40.125
Imp.di segnal. ACEI e P.L.	97.822	97.822	0
Impianti telefonici	112.405	112.405	0
Impianti elettrici	83.569	83.569	0
Impianti gas, metano, idrici	13.209	13.209	0
Imp. Allarme, telecomando automaz.	240.924	240.924	0
Impianti vari	338.412	366.412	-28.000
Macch. di officina e depositi (aut.)	11.380	11.380	0
Macch. di officina e depositi (Fer.)	2.139	2.139	0
Attrezzature varie e minute	272.598	272.598	0
Macch. elett. ed elettroniche	729.790	696.452	33.338
Dispositivi GPS-GPRS	27.075	27.075	0
Beni inf. ad € 516	401.809	392.749	9.061
Autovetture e automezzi	3.302.765	3.282.131	20.634
Mobili ed arredi	28.404	28.404	0
Altri beni materiali	38.571	38.571	0
<b>Totale</b>	<b>10.286.317</b>	<b>10.126.098</b>	<b>160.219</b>

<i>Immobilizzazione materiale</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Ammortamenti esercizi precedenti</i>	<i>Ammortamenti 31/12/2014</i>	<i>Valore residuo</i>
Migliorie su fabbricati di terzi	2.651.169	1.391.048	205.060	1.055.061
Sede ed opere d'arte	220.624	50.306	12.063	158.254
Armamento	364.252	218.159	20.329	125.764
Altri fabbricati	5.250	5.030	220	0
Dep. e Off. Aut.	17.545	17.420		125
Spese mod. ristr. mat. rot. fer.	1.105.892	922.635	47.400	135.857
Manut.e riparaz.str.imp.	39.560	0	3.956	
Impianto distribuz. Carburante	32.322	31.617	705	0
Impianto di condiz. e riscald.	148.831	71.364	7.800	69.668
Imp.segn.ACEI	97.822	93.122	0	4.700
Impianti telefonici	112.405	112.405	0	0
Impianti elettrici	83.569	35.354	10.714	37.501
Impianti gas, metano, idrici	13.209	13.209	0	0
Imp. Allarme, telecomando automaz.	240.924	162.206	13.005	65.714
Impianti vari	338.412	208.866	41.106	88.441
Macch. di officina e depositi (aut.)	11.380	11.380	0	0
Macch. di officina e depositi (Fer.)	2.139	2.139	0	0
Attrezzature varie e minute	272.598	203.660	10.842	58.096
Macch. elett. ed elettroniche	729.790	696.452	78.287	-44.949
Dispositivi GPS-GPRS	27.075	27.075	5.415	-5.415
Beni inf. ad € 516	401.809	392.749	9.786	-725
Autovetture e automezzi	3.302.765	3.282.131	525.584	-504.950
Mobili ed arredi	28.404	28.404	0	0
Altri beni materiali	38.571	38.571	191	-191
<b>Totale</b>	<b>10.286.317</b>	<b>8.015.301</b>	<b>992.461</b>	<b>1.242.950</b>

**Attivo circolante**

<i>Crediti</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
<i>(per tipologia di clienti)</i>			
Clienti per fatture emesse	37.509.098	36.168.146	1.340.952
Fatture da emettere	506.196	212.051	294.144
Crediti vs/clienti ex gestione	420.091	420.091	0
<b>Tot. crediti vs.clienti entro es.successivo</b>	<b>38.435.384</b>	<b>36.800.288</b>	<b>1.635.096</b>
Cred.per IRAP	32.888	0	32.888
Cred.per IRPEG-IRES		0	0
Crediti V/Erario per S.U. Pz	67.269	67.269	0
Cred.per rimborso IRES	1.788.722	1.788.722	0
Erario c/Iva	320.229	586.098	-265.869
<b>Tot. crediti tributari entro es.successivo</b>	<b>2.209.107</b>	<b>2.442.088</b>	<b>-232.981</b>
Imposte anticipate	552.893	359.856	193.037
<b>Tot.imposte anticipate</b>	<b>552.893</b>	<b>359.856</b>	<b>193.037</b>
Note di credito da ricevere	1.543	7.885	-6.342
Acconti a dipendenti	7.280	9.650	-2.370
Fornitori c/anticipi	1.639	1.821	-182
Partite da regolare S.T.I. Pz	310.710	310.710	0
Altri crediti S.U. Pz	46.570	46.570	0
Cred. V/Comune Pz per S.U.	3.212.385	3.212.385	0
Anticipo dipendenti c/INAIL	17.501	23.804	-6.303
Cred.v/Com.PZ per part.da reg.SU	0	52.273	-52.273
Cred.per accise su carburante	432.194	443.977	-11.784
Cred.per fondo tesoreria	6.508	6.508	0
Cred.vs R.Puglia L.297(variante)	34.377	34.377	0
Cred. V/reg. Basilicata appl. C.C.N.L.	1.535.110	2.663.556	-1.128.446
Cred.v/reg. Basilicata L.297 (armam.)	72.677	72.677	0
Cred.v/R.Puglia-interram.Modugno	1.849.662	682.109	1.167.553
Cred.R.Basilicata L.297 sott.Avigliano	18.330	18.330	0
Cred.vs R.Basilicata corso formazione	24.073	24.073	0
Cred.v/R.Basilic. L.297 (autobus)	0	3.432.512	-3.432.512
Cred.v/R.Puglia ADP2008 (mat.rotab.)	941.679	2.047.922	-1.106.243
Cred.v./R.Basilicata PO-FESR MT-S. Venusio		0	0
<b>A riportare</b>	<b>8.512.238</b>	<b>13.091.140</b>	<b>-4.578.901</b>

<i>Crediti</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenze</i>
<b>Riporto</b>	<b>8.512.238</b>	<b>13.091.140</b>	<b>-4.578.902</b>
Cred.v/R.Basil.POFESR Mt-Venusio	64.624	0	64.624
Cred.v/R.Basilicata amianto Tacc.S.Riffusa	183.619	79.415	104.204
Cred.v/R.Basilicata P.O.F.E.S.R. (mat.rotabile)	18.119	0	18.119
Cred.v/R.Basilicata L.297 Staz.Basilicata	486.875	191.034	295.840
Cred.v/R.Puglia P.O.F.E.S.R.officine	319.125	50.821	268.304
Cred.v/R.Basil.POFESR ferr. Metr.PZ	105.460	105.460	0
Cred.v/R.Basilicata n°4 at rimod.ADP02	665.259	10.224.823	-9.559.564
Cred.v/R.Puglia collegamento verticale Ba Centrale	206.719	206.719	0
Cred.v/R.Puglia L.297 REVAMPING	194.340	37.990	156.350
Cred.v/R.Basilicata ADP rimod.armamento Avigliano	157.196	166.006	-8.810
Cred.v/R.Puglia L.297 soppressione PL Gravina	26.772	26.772	0
Cred.v/R.Basilicata POFESR Acerenza	19.652	19.652	0
Cred.v/R.Basilicata POFESR Marsico n.6	46.603	0	46.603
Cred.v/R.Puglia L.297 12 varchi Ba Centrale	544.881	0	544.881
Cred.v/R.Basilicata tratta Genzano-Basentella	1.951	0	1.951
Cred.v/R.Puglia recinz. Tratta Toritto-Altamura	34.588	0	34.588
Cred.v/R.Puglia raddoppio Palo-Modugno	65.108	0	65.108
Cred.v/R.Puglia marc.-sovrap.staz. Bari	3.029	0	3.029
Cred.v/Ministero L.910 contenzioso-lodo	5.156	5.156	0
Cred.v/Ministero del Lavoro	1.094.746	947.387	147.359
Cred.v/Ministero Infrastrutture Trasporti Sicur.Eser.	732.312	670.362	61.950
Cred.e deb. per partite in sospeso		0	0
Anticipo emolumenti dipendenti	7.780	7.780	0
Cred.v/Comune PZ Serv.Metropolitano	273.360	273.360	0
<b>Totale altri Crediti esigibili entro eserc.successivo</b>	<b>13.769.512</b>	<b>26.103.877</b>	<b>-12.334.365</b>
Depositi cauzionali attivi	29.943	8.670	21.273
<b>Totale altri Crediti esigibili oltre eserc.successivo</b>	<b>29.943</b>	<b>8.670</b>	<b>21.273</b>
<b>Totale altri Crediti</b>	<b>13.799.455</b>	<b>26.112.547</b>	<b>-12.313.092</b>

### **Totale crediti**

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
Crediti vs clienti	38.435.384	36.800.288	1.635.096
Crediti tributari	2.209.107	2.442.088	-232.981
Imposte anticipate	552.893	359.856	193.037
Altri crediti	13.799.455	26.112.547	-12.313.092
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>54.996.839</b>	<b>65.714.779</b>	<b>-10.717.939</b>

### **Crediti vs. Clienti per fatture emesse**

La voce presenta un incremento pari ad € 1.635.096. La consistenza di tali crediti (€ 37.509.098) è determinata per buona parte dalle fatture sospese verso la Regione Basilicata relative al 4° trimestre 2013(€ 5.904.199,76)- 1°(€ 5.992.762,67) - 2°( € 5.992.762,67)- 3° ( € 5.992.762,67 ) e 4° (€ 5.992.762,67) trimestre 2014 pari complessivamente ad € 29.875.250 non incassate per via del Patto di Stabilità. Nel conto in esame sono altresì ancora presenti le fatture per mancata integrazione del corrispettivo per gli anni 2004-2005-2006 e 2007; circa la Regione Puglia a fronte di fatture emesse per un importo pari ad € 3.335.829,90 sono state parzialmente incassate per € 2.742.712,87 (DPCM 11/01/2013 quale maggior fabbisogno 2003-2007) con un residuo ancora da incassare pari ad € 593.117.

Quanto alla Regione Basilicata il credito vantato è pari ad € 1.037.397 (Basilicata 2004), € 859.205 (Basilicata 2005), € 719.952 (Basilicata 2006), € 470.286 (Basilicata 2007), nonché le fatture per spese legali al Comune di Potenza € 1.632.339 per le quali è in corso contenzioso legale.

#### ***Crediti per rimborso IRES***

Tale posta è riferita a rimborsi IRES per gli anni 2007 pari ad € 419.281, 2008 pari ad € 309.085, 2009 pari ad € 359.458, 2010 pari ad € 338.779 e 2011 pari ad € 362.119.

#### ***Crediti verso Comune di Potenza***

Il servizio urbano di Potenza è stato svolto sino al 31/12/2002 attraverso apposita convenzione novennale stipulata tra il Ministero dei trasporti F.G.C.G. F.A.L. ed il comune di Potenza, prorogata per ulteriori 14 mesi con contratto di servizio, che prevedeva contabilità rigorosamente separata dovendo riferirsi unicamente alle risorse riconosciute dal Comune di Potenza.

La gestione amministrativa riferita all'intero periodo 01/11/92 – 31/12/2002 peraltro, non può considerarsi conclusa non avendo provveduto l'Ente concedente (Comune di Potenza) a regolarizzare le partite sospese (afferenti il ripiano dei rendiconti degli anni 1999, 2000, 2001, 2002) per il cui recupero sono state avviate le conseguenti azioni legali.

Alla luce di quanto esposto, considerato che l'art. 11 della L. n. 166 1/8/02 sancisce il subentro delle costituite società ai sensi dell'art. 31 L. 17/5/99 n. 144, quindi delle F.A.L. srl, in tutti i rapporti attivi e passivi imputabili alle corrispondenti gestioni commissariali alla data del 31.12.2000, in sede di redazione del consuntivo 2004 è stata disposta l'inserzione nel bilancio della società delle partite contabili pregresse attuali e future comunque riconducibili alla gestione del pubblico servizio di trasporto urbano di Potenza sino al loro esaurimento.

#### ***Crediti per accise su carburante***

Tale credito si riferisce ad un recupero relativo alle accise su carburante anno 2014.

#### ***Crediti v/Regione Basilicata appl.CCNL***

Tale credito è riferito alle quote di competenza anno 2014.

#### ***Cred. v/ Reg. Basilicata L. 297 (armam.)***

Trattasi di acquisti di materiale per l'armamento, in attesa di erogazione secondo quanto previsto dall'Accordo di Programma in vigore.



***Crediti v/ Reg. Puglia interramento Modugno***

Tale credito riviene da spese sostenute per attività riguardanti i lavori di interramento della linea ferroviaria nell'aggregato urbano di Modugno in attesa di erogazione.

***Crediti v/ Reg. Basilicata L.297 (autobus)***

Trattasi dell'acquisto di nuovi autobus già in esercizio per il quale si è in attesa di erogazioni a saldo da parte della Regione.

***Crediti v/ Reg. Puglia ADP 2008 (materiale rotabile)***

La voce riviene dall'acquisto di n^3 treni finanziati dalla Regione Puglia con i Fondi dell'Accordo di Programma 2008.

***Crediti v/ Reg. Basilicata n^4 at rimod. ADP 2002***

La voce riviene dall'acquisto di n^4 treni finanziato dalla Regione Basilicata con i Fondi dell'Accordo di Programma 2002 rimodulati .

***Crediti v/ Ministero del lavoro/Ministero dei Trasporti***

Afferiscono ai rimborsi del Ministero del Lavoro delle indennità di malattia già riconosciute dall'Azienda ai lavoratori.

***Crediti v/ Ministero Infrastrutture Trasporti Sicurezza esercizio(impianti ACEI)***

Trattasi di interventi finalizzati al miglioramento della sicurezza della linea finanziati dal Ministero Infrastrutture e Trasporti.

***Crediti v/ Regione Puglia collegamento verticale Stazione Bari Centrale***

La voce si riferisce a lavori di realizzazione di ascensore che collega la Stazione FAL di Bari Centrale con le Ferrovie del Nord Barese.

***Cred.v/R. Puglia L.297 12 varchi Ba Centrale***

Trattasi di lavori relativi all'installazione di 12 varchi nella Stazione di Bari Centrale.



## Disponibilità liquide

L'analisi della posta è la seguente:

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>differenza</i>
Depositi bancari e postali	8.646.158	11.222.675	-2.576.517
Denaro e valori in cassa	5.400	451	4.948
<b>Totale</b>	<b>8.651.558</b>	<b>11.223.127</b>	<b>-2.571.569</b>

## Ratei e risconti

Si riferiscono prevalentemente a premi di assicurazione, interessi e contributi regionali.

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>differenza</i>
Ratei attivi	3	63	-60
Risconti attivi	0	6.941	-6.941
<b>Totale</b>	<b>3</b>	<b>7.003</b>	<b>-7.001</b>

Stato Patrimoniale: Patrimonio netto

## Patrimonio Netto

<i>Composizione patrimonio netto</i>	<i>Saldo al 31/12/2014</i>	<i>Saldo al 31/12/2013</i>
Capitale sociale	11.012.911	10.012.911
Riserva legale	43.478	43.478
Riserva straordinaria	465.784	465.784
Perdita portate a nuovo	-	-
Perdita dell'esercizio		
Utile dell'esercizio	1.684.955	1.910.385
<b>Totali</b>	<b>13.207.128</b>	<b>12.432.558</b>



## *Stato Patrimoniale: Passivo*

### **Trattamento Fine Rapporto**

L'importo di tale voce è stato determinato in conformità alle disposizioni dell'art. 2120 del Codice Civile.

	31/12/2014	31/12/2013	Differenza
Fondo T.F.R.	11.464.034	12.034.541	-570.507

### **Debiti verso fornitori**

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Differenza
Debiti v/fornitori	8.755.168	21.902.557	- 13.147.389
Note cred. da emett.	-	711	- 711
Fatture da ricevere	820.612	984.134	- 163.523
<b>Totale</b>	<b>9.575.780</b>	<b>22.887.403</b>	<b>- 13.311.623</b>

Tale posta di bilancio presenta un consistente decremento per i pagamenti effettuati nei confronti dei fornitori pur in presenza dei ritardati trasferimenti dei corrispettivi da parte delle Regione Basilicata nei tempi previsti per via del Patto di Stabilità



## Altri Debiti

<i>Debiti</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
<i>( per tipologia)</i>			
Debiti per partite in sospeso	7.415	0	7.415
Debiti verso Organismi sindacali	9.967	9.846	121
Impegni rateali	3.717	10.164	-6.447
Andsai	63.952	67.654	-3.702
Retribuzione netta	2.067	1.616	451
S.N.M.S.	12.402	12.431	-29
Pignoramenti agenti	1.259	835	423
Assegni alimentari	1.032	0	1.032
Assicurazione diverse dipendenti	6.598	6.102	496
Debiti per compensi CDA-CS		0	0
Debiti vari	155	155	0
Deb.per liquidaz.-anticipaz.Contenz.TFR	111.856	213.940	-102.085
Deb.v/R.Puglia integr.Contratto Serv.	1.360.908	1.360.908	0
<b><i>Totale debiti entro es. succ.</i></b>	<b>1.581.326</b>	<b>1.683.650</b>	<b>-109.739</b>
Sovv.ni per incrementi patrimoniali	6.624.785	10.393.008	-3.768.223
Sovv.ni POFESR R.Puglia BA-Bitritto	1.793.171	972.446	820.725
Sovv.POFESR R.Basilicata (armamento)	813.035	1.426.960	-613.925
Sovv.POFESR R.Puglia (mat.rotab.)	1.032.329	1.159.475	-127.146
Depositi e anticipaz.passive	189.932	180.668	9.264
Debiti diversi Ex.Gestione	10.556.393	11.026.936	-470.544
Debiti v/dipendenti SU PZ	1.717.676	1.717.676	0
Altri debiti S.U. PZ	1.110.508	1.110.508	0
<b><i>totale debiti oltre es.succ</i></b>	<b>23.837.828</b>	<b>27.987.676</b>	<b>-4.149.848</b>

Le voci più rilevanti per importo sono:

### ***Debiti diversi ex gestione.***

La posta in questione afferisce ad operazione di anticipazioni per sgravi INPS in c/ Gestione Stralcio Ferrovie Calabro-Lucane.

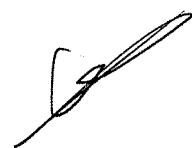
Come concordato con la Proprietà, da Dicembre 2011 si è dato corso al pagamento rateale della somma in questione.

### ***Deb.v/R.Puglia integr.Contratto Serv.***

La scrittura è stata prudenzialmente registrata tra i debiti nell'esercizio 2009, trattandosi di parziale riconoscimento per il recupero dell'inflazione a tutto il 2008 sui corrispettivi erogati dalla Regione Puglia. Su tale partita è in corso vertenza legale.

### ***Sovvenzioni per incrementi patrimoniali.***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive .



### ***Sovvenzioni POFESR R.Puglia Bari-Bitritto***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.

### ***Debiti per IVA a credito Fondi non utilizzati.***

Trattasi di debito verso l'Ente erogatore per iva su fatture riferite ad investimenti.

### ***Debiti verso creditori diversi per contenzioso Comune di Potenza***

Il servizio urbano di Potenza è stato esercito sino al 31/12/2002 attraverso apposita convenzione novennale stipulata tra il Ministero dei Trasporti F.G.C.G. F.A.L. ed il Comune di Potenza, prorogata per ulteriori 14 mesi con contratti di servizio, che prevedeva contabilità rigorosamente separata dovendo riferirsi unicamente alle risorse riconosciute dal Comune di Potenza.

La gestione amministrativa riferita all'intero periodo 01/11/92 - 31/12/2002 peraltro, non può considerarsi conclusa non avendo provveduto l'Ente concedente (Comune di Potenza) a regolarizzare le partite sospese (afferenti il ripiano dei rendiconti degli anni 1999, 2000, 2001, 2002) per il cui recupero sono state avviate le conseguenti azioni legali.

Alla luce di quanto esposto, considerato che l'art. 11 della L. n.166 1/8/02 sancisce il subentro delle costituite società ai sensi dell'art. 31 L. 17/5/99 n. 144, quindi delle F.A.L. srl, in tutti i rapporti attivi e passivi imputabili alle corrispondenti gestioni commissariali alla data del 31.12.00, è stata disposta l'inserzione nel bilancio della società delle partite contabili pregresse attuali e future comunque riconducibili alla gestione del pubblico servizio di trasporto urbano di Potenza sino al loro esaurimento.

### **Debiti tributari**

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
Erario c/RDA	35.649	9.386	26.263
Irpef su paghe	402.654	551.184	-148.530
Erario c/imp.sost.riv.TFR	15.631	-3.423	19.054
debito irap	302	30.369	-30.066
debito ires	499.909	85.812	414.097
Erario c/Iva in sospensione	3.025.823	2.908.910	116.913
<b>Totale debiti tributari entro esercizio</b>	<b>3.979.969</b>	<b>3.582.238</b>	<b>397.732</b>
Deb.per IVA a cred.fondi non utilizz-	1.159.508	1.159.508	0
<b>Totale debiti tributari oltre esercizio</b>	<b>1.159.508</b>	<b>1.159.508</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>5.139.478</b>	<b>4.741.746</b>	<b>397.732</b>



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

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Differenza
I.N.P.S.	889.536	520.684	368.852
INPDAI	105	105	0
Previndapi	1.076	1.248	-172
I.N.A.I.L.	-14.147	3.983	-18.130
Fasi	1.751	380	1.372
Priamo	124.566	127.427	-2.861
Debiti per Fondo Tesoreria	39.314	47.591	-8.276
Debiti v/Inps per ex dip. S.U.	-67	-67	0
Debiti per f.do az.prev.HDI	5.002	311	4.690
<b>Totale</b>	<b>1.047.137</b>	<b>701.661</b>	<b>345.476</b>

### Totale debiti

	31/12/2014	31/12/2013	Differenza
Debiti verso fornitori	9.575.780	22.887.403	-13.311.623
Altri debiti	25.419.154	29.671.326	-4.252.172
Totale debiti tributari	5.139.478	4.741.746	397.732
Totale debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.047.137	701.661	345.476
<b>Totale</b>	<b>41.181.548</b>	<b>58.002.136</b>	<b>-16.820.588</b>

### Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Differenza
Fondo svalutazione crediti	807.427	715.584	91.843
Fondo Invest. Reg. per mat. Rot.	290.496	569.600	-279.104
Fondo contenzioso legale	2.010.520	1.308.566	701.953
Fondo svalutaz. rimanenze magazzino	951.981	1.632.048	-680.067
Fondo utile per acquisto ab	910.385		910.385
Fondo rinnovo contratto CCNL	982.579	0	982.579
<b>Totale</b>	<b>5.953.388</b>	<b>4.225.799</b>	<b>-165.374</b>

- **Fondo svalutazione crediti** – Si è provveduto ad incrementare la consistenza del fondo nei limiti dello 0,5% della totalità dei crediti dell'anno in corso.



- **Fondo Invest.Reg. per mat. Rot.** – Trattasi di fondo costituito in ragione della escussione delle polizze a garanzia della commessa Firema. Le maggiori disponibilità ottenute (€ 569.600) rispetto agli originari stanziamenti saranno impiegati secondo le deliberazioni delle Regioni Puglia e Basilicata.
- **Fondo contenzioso legale-** Viene prevista un consistente ampliamento della giacenza in ragione delle vertenze in corso con il personale , il Comune di Potenza e delle possibili evoluzioni delle stesse in via transattiva od in caso di soccombenza.
- **Fondo svalutazione rimanenze di magazzino-** Trattasi di accantonamento costituito nelle more di prossima nuova inventariazione e verifica dei prezzi di mercato delle merci in giacenza.
- **Fondo rinnovo contratto CCNL-** Trattasi di fondo costituito in ragione del rinnovo del contratto anni pregressi.

#### **Ratei e Risconti passivi**

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
Ratei passivi	-1.952	-1.314	-638
Risconti passivi	523.400	882.456	-359.056
Totale	521.448	881.142	-359.694

#### **Conti d'ordine**

I conti d'ordine comprendono le immobilizzazioni relative ai Beni in Comodato d'uso acquisiti dalla ex Gestione con le risorse dei vari Fondi.

In dare troviamo le disponibilità e le assegnazioni, pari alla voce con eccedenza in avere Fondi disponibili.



	descrizione	dare		differenza	avere		differenza
		31/12/2014	31/12/2013		31/12/2014	31/12/2013	
1	Disponibilità Fondo Attrezzature	8.969	8.969	0			
2	Disponibilità fondo rinnovo	1.789.448	1.789.448	0			
3	Disp.L.297/78 R,Puglia	3.390.910	3.390.910	0			
4	Disp.L.297/78 R.Basilicata	8.674.157	8.674.157	0			
5	Assegn..L.297/78 R.Puglia	10.151.314	9.419.415	731.899			
6	Assegn.L.297/78 R.Basilicata	10.886.488	14.318.986	-3.432.498			
7	Assegn.POFESR R.Basilicata Staz.Acerenza	354.131	354.131	0			
8	Assegn.POFESR R.Basilicata Marsico N.	619.368	619.368	0			
9	Assegn.R.Basilicata tratta Genzano-Basentello	8.800.000	0	8.800.000			
10	Assegn.R.Puglia raddoppio Palo/Modugno	11.500.000	0	11.500.000			
11	Assegn. F. L.296/2006 R.Basilicata(Min.Infr.)	3.525.780	4.398.425	-872.645			
12	Assegn. PO-FESR R.Basil.Genz.-Oppido	-548.246	-548.246	0			
13	Assegn. F.L.296/2006 R.Basilicata(AB)	31.925	689.300	-657.375			
14	Assegn. L.27 Reg.Basil.(amianto)	262.169	262.169	0			
15	Assegn.PO-FESR R.Puglia Ba-Bitritto	18.177.771	30.492.047	-12.314.276			
16	Assegn. P.O. R R.Puglia Modugno	18.892.825	18.892.825	0			
17	Assegn.PO-FESR R.Basil.Metropol.PZ	7.000.000	7.000.000	0			
18	Assegn.PO-FESR Basilic MTSud-Venusi	328.396	1.123.996	-795.600			
19	Assegn.ADP2008 Puglia mater.rotabile	5.153.567	10.307.135	-5.153.567			
20	Assegn.P.O.FESR R.Puglia(mat.rotab.)	2.059.756	2.059.756	0			
21	Assegn.PO-FESR R.Basil.Canc.-Pietrag.	3.868.681	4.883.195	-1.014.514			
22	Assegn.PO-FESR R.Basil.mat.rotabile	1.348.336	663.314	685.022			
23	Assegnazione per eventi sismici	104.164	104.164	0			
24	Assegn.PO-FESR R.Puglia adeguam.officine	4.959.522	4.959.522	0			
25	Assegn.R.Puglia F.S.C. CIPE 62/11	28.300.000	0	28.300.000			
26	Assegn.R.Puglia rec.ferr.Toritto/Altamura	3.700.000		3.700.000			

27	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.4 AT	866.140	17.101.414	-16.235.274			
28	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.Arm.Avigliano	650.000	650.000	0			
29	Assegn.rimod.ADP 2002 sott.Avigliano	650.000	650.000	0			
30	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.adeq.staz.Matera	1.000.000	1.000.000	0			
31	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.adequ.officine pz	900.000	900.000	0			
32	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.B.C.A. Avigliano	158.449	158.449	0			
33	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.B.C.A. Genzano	241.000	241.000	0			
34	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.ACEI Avigliano	770.283	770.283	0			
35	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.PPLL Avigliano	71.642	71.642	0			
36	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.ACEI Avigliano	152.938	152.938	0			
37	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.Fibra ottica Avigliano	247.000	247.000	0			
38	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.telef.PZ - GENZANO	259.000	259.000	0			
39	Assegn.rimod.ADP 2002 Basil.sistema CTC Avigliano	1.452.000	1.452.000	0			
40	Assegn.Reg.Puglia marc.-sovrapp-staz.	2.500.000	0	2.500.000			
41	Risorse S.r.l	7.263.836	9.820.043	-2.556.207			
42	Beni in leasing	22.413	22.413	0			
43	Immobilizz.Fondi Gestione Comm.Gov	129.136.523	129.136.523	0			
44	Immobilizz.Reg.Puglia	61.567.627	50.820.899	10.746.728			
45	Immobilizz.Reg.Basilicata	53.449.177	31.126.293	22.322.884			
46	Immobilizz.S.r.l.	3.129.171	572.964	2.556.207			
	R.Puglia c/assegnazioni			0	111.226.235	81.962.179	29.264.056
	Reg.Basilicata c/assegnazioni			0	38.064.000	51.586.884	-13.522.884
	Ministero c/fondi erogati			0	139.529.531	139.529.531	0
	R.Puglia c/fondi erogati			0	61.567.627	50.820.899	10.746.728
	R.Basilicata c/fondi erogati			0	53.449.177	31.126.293	22.322.884
	Ministero c/fondi disponibili			0	1.798.417	1.798.417	0
	Ministero F.disponibili L.297C/Puglia			0	3.390.910	3.390.910	0
	Ministero F.disponibili L.297C/Basilicata			0	8.674.157	8.674.157	0
	Concedenti beni in leasing			0	22.413	22.413	0
	Ministero c/assegnazioni eventi sismici			0	104.164	104.164	0
	<b>TOTALE</b>	<b>417.826.631</b>	<b>369.015.848</b>	<b>48.810.783</b>	<b>417.826.631</b>	<b>369.015.848</b>	<b>48.810.783</b>

- 1-2 – Residui di Fondi erogati dal Ministero e non più utilizzati. Sono nella disponibilità della S.r.l. anche materialmente.
- 3– Somme maturate a tutto il 31-12-2011, cui vanno detratte le assegnazioni già effettuate dalla Regione Puglia per materiale rotabile e interventi strutturali.
- 4 – Somme maturate a tutto il 31-12-2011, cui vanno detratte le assegnazioni già effettuate dalla Regione Basilicata per materiale rotabile e interventi strutturali.
- 5 – Assegnazioni Regione Puglia a tutto il 2011, detratti gli svincoli.
- 6 – Assegnazioni Regione Basilicata a tutto il 2011, detratti gli svincoli.
- 7 – Assegnazione Regione Basilicata per realizzazione area di interscambio n°5 Staz.Acerenza.
- 8 – Assegnazione Regione Basilicata per realizzazione area di interscambio n°6 Marsico Nuovo Scalo.
- 11 – Sicurezza dell'esercizio (ACEI-CTC) R.Basilicata.
- 12 – Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per rinnovo binario-armamento tratta Genzano-Oppido.
- 13- Acquisto n.8 autobus R.Basilicata (assegn.75% del costo).
- 14 – Assegnaz legge n°27 R.Basilicata bonifica amianto.
- 15 - Assegnazione PO-FESR R. Puglia per completamento Bari-Bitritto
- 16 – Interramento tratta Modugno.
- 17- Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per Servizio Metropolitano Potenza
- 18- Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per rinnovo tratta Venusio-Matera Sud
- 19- Assegnazione A.D.P.2008 R.Puglia per acquisto mater.rotabile
- 20- Assegn.R.Puglia per acquisto mater.rotabile.
- 21- Assegnazione per lavori tratta Cancellara-Pietragalla-S.Nicola
- 22- Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per acquisto n°2 treni.
- 23- Assegnaz.per eventi sismici (residuo mai erogato)
- 24 – Assegnazione PO-FESR R.Puglia per adeguamento officine
- 25 - Assegnazione (risorse srl+rimborso FIREMA) per l'acquisto n°1 at Reg.Puglia
- 26-Assegnazione ADP/2002 Reg.PUGLIA per acquisto AT
- 27-39 Assegnazioni relative alla rimodulazione ADP/2002
- 40- Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per rinnovo binario-armamento tratta Genzano-Oppido.
- 41- Liquidità in possesso delle FAL SRL relative ai Fondi :Attrezzature,Rinnovo, Legge 297/78
- 42- Beni in leasing
- 43-Immobilizzazioni in comodato d'uso relative alla Gestione Commissariale Governativa (la somma comprende l'iva relativa che si è ritenuto di accorpate per giusta competenza)
- 44- Immobilizzazioni Reg.Puglia
- 45- Immobilizzazioni Reg.Basilicata
- 46- Immobilizzazioni S.r.l. relative all'acquisto di n°1 treno con utilizzo risorse S.r.l.



## Conto Economico

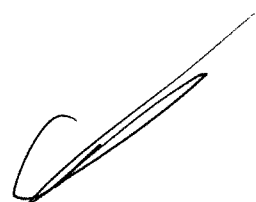
### A) Valore della produzione

descrizione	31/12/2014	31/12/2013	differenza
Ricavi delle vendite e prestaz.	47.026.610	46.317.243	709.367
Variaz.riman.prod.lav.-semi.	14.459	-162.045	176.504
Altri ricavi e proventi	3.045.987	3.338.763	-292.776
Totale valore della produzione	50.087.056	49.493.961	593.095

Nei prospetti seguenti sono forniti maggiori dettagli sulle cifre sopra esposte.

### Suddivisione ricavi del traffico tra Bari e Potenza

descrizione	31/12/2014	31/12/2013	differenza
<b>Bari</b>			
Viaggiatori Ferrovia	3.166.175	2.857.173	309.002
Viaggiatori Autolinee	1.518.104	1.304.282	213.822
Ricavi diversi del traffico ferr.	3.200	0	3.200
Servizi turistici	0	11.438	-11.438
Contratto servizi Infrastruttura	8.096.996	8.000.985	96.011
Contratto servizi ferrovia	5.737.771	5.669.530	68.242
Contratto servizi autom.	5.708.896	5.641.405	67.490
Totale Bari	24.231.142	23.484.813	746.329
<b>Potenza</b>			
Viaggiatori Ferrovia	197.719	252.535	-54.816
Viaggiatori Autolinee	805.885	932.400	-126.515
Servizio metrop. Fer. PZ	0	177.679	-177.679
Contratto servizi Infrastruttura	8.666.816	8.538.642	128.175
Contratto servizi ferrovia	5.620.186	5.547.098	73.088
Contratto servizi autom.	7.504.862	7.384.078	120.784
Totale Potenza	22.795.468	22.832.430	-36.963
<b>totale</b>	<b>47.026.610</b>	<b>46.317.243</b>	<b>709.367</b>



# Dettaglio altri ricavi e proventi

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>differenza</i>
Vendita mater.fuori uso ferroviario	163.025	226.136	-63.112
Ricavi diversi fuori traff.ferrovia	0	1.064	-1.064
Ricavi diversi fuori traff.autolinea	0	600	-600
Fitti e concessioni in uso	256.302	251.868	4.435
Canoni per attraversamento	51.896	38.385	13.511
Canoni diversi	0	600	-600
Altri proventi	13	0	13
Rimborsi e recuperi diversi	187.630	336.517	-148.887
Penalità irreg.viagg.ferrovia	2.611	4.307	-1.695
Vendita mater.fuori uso ab	1.220	0	1.220
Penalità irreg.viagg.autolinea	2.055	1.873	182
Contributi Reg.Puglia c/impianti(AB)	158.375	316.750	-158.375
Contributi Reg.Basil. c/impianti(AB)	200.681	154.847	45.834
Contributi accise carburante	432.194	443.977	-11.784
Altri contributi	1.534.103	1.455.249	78.853
Risarcimento danni	18.089	27.257	-9.168
Affitti da dipendenti	25.241	27.234	-1.993
Recuperi da dipendenti	8.333	14.759	-6.426
Sconti attivi	1	39	-38
Arrotondamenti attivi	513	34	479
Rimb.Comune PZ a cop.spese S.U.	3.707	37.267	-33.560
<b>TOTALE</b>	<b>3.045.987</b>	<b>3.338.763</b>	<b>-292.775</b>

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>differenza</i>
Ricavi traffico Ferrovie/prestaz.	14.725.051	14.504.013	221.038
Ricavi traffico Autolinee/prestaz.	15.537.747	15.262.166	275.582
Ricavi da Contratto di Servizio Infrastr.	16.763.812	16.539.626	224.186
Variaz.riman.prodotti lavoraz.	14.459	-162.045	176.504
Servizi turistici	0	11.438	-11.438
Altri ricavi e proventi	3.045.987	3.338.763	-292.776
Totale valore della produzione	50.087.056	49.493.961	593.095

## B) Costi della Produzione

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>differenza</i>
<b>6) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>5.662.822</b>	<b>5.789.371</b>	<b>-126.549</b>
Acquisto materiali	1.004.937	1.163.923	-158.986
Costi energia combustibili e lubrificanti	4.488.214	4.473.050	15.164
Altre materie prime varie	169.672	152.399	17.273
<b>7) Servizi</b>	<b>8.767.652</b>	<b>7.337.750</b>	<b>1.429.901</b>
Manutenzioni	3.513.415	2.249.758	1.263.657
Prestazioni professionali	398.539	406.644	-8.105
Spese legali	510.015	403.866	106.150
Utenze	719.005	713.681	5.324
Assicurazioni	898.685	733.474	165.211
Servizi commerciali	317.254	358.362	-41.108
Servizi generali	2.091.365	2.154.331	-62.967
Servizi per il personale	123.340	155.210	-31.870
Oneri per organi coll. e di controllo	196.034	162.422	33.612
<b>8) per godimento di beni di terzi</b>	<b>35.984</b>	<b>36.677</b>	<b>-693</b>
<b>9) per il personale</b>	<b>27.901.286</b>	<b>28.741.035</b>	<b>-839.749</b>
Retribuzioni	19.814.523	20.413.298	-598.775
Oneri sociali	5.652.624	5.779.644	-127.020
Trattamento di fine rapporto	1.761.368	1.827.673	-66.305
Altri costi	672.771	720.420	-47.649
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.037.590</b>	<b>1.363.190</b>	<b>-325.600</b>
<b>12) accantonamento per rischi</b>	<b>2.574.756</b>	<b>3.016.049</b>	<b>-441.294</b>
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	<b>347.347</b>	<b>309.663</b>	<b>37.684</b>
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>46.327.437</b>	<b>46.593.736</b>	<b>-266.299</b>

### MATERIE PRIME, DI CONSUMO E MERCI

Il macro dato evidenzia diminuzioni di costi per materiali (- € 158.986 ) e un sostanziale equilibrio nei valori di spesa per acquisto di lubrificanti ed altre materie .

### SERVIZI

Il valore risulta così composto:

*Manutenzioni* (+ € 1.263.657)

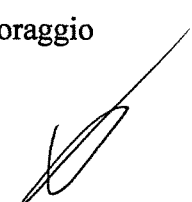
*Spese legali* (+ € 106.150)

*Servizi commerciali* (- € 41.108)

*Servizi generali* (- € 62.697)

*Servizi per il personale* (- € 31.870)

Oneri per organi Collegio sindacale- Consiglio di amministrazione e Comitato di Monitoraggio (+ € 33.612).



In dettaglio:

**Manutenzioni**

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
fabbricati e impianti	813.069	464.884	348.185
materiale rotabile ferroviario	282.503	505.082	-222.580
motori trazione e compr.	0	520	-520
automezzi e autovetture	15.374	12.736	2.638
materiale rotabile ab	654.726	641.527	13.199
attrezzatura officina ferro	32.963	33.878	-915
macchine per ufficio	39.074	43.636	-4.562
attrezzatura officina ab	6.619	18.752	-12.134
distributori gasolio	49.507	5.222	44.285
armamento	1.044.473	242.132	802.341
ricarica estintori ferrovia	2.014	3.271	-1.256
ricarica estintori ab	1.788	2.052	-264
impianti ACEI-telefonici-elettrici	278.605	74.586	204.018
sede ed opere d'arte	292.597	150.881	141.716
sistemi informatici	105	50.600	-50.495
<b>TOTALE</b>	<b>3.513.415</b>	<b>2.249.758</b>	<b>1.263.657</b>

**Servizi commerciali**

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
pubblicità e marketing	38.811	60.856	-22.045
stampa biglietti	21.715	40.984	-19.269
pubblicazioni varie	7.984	8.961	-977
prestazioni diverse	0	45	-45
spese postali e valori bollati	14.290	12.057	2.233
viacard	76	165	-89
provv.passive ferroviarie	114.160	130.400	-16.240
provv.passive automobilistiche	115.487	102.970	12.517
spese di rappresentanza	4.732	1.925	2.807
<b>TOTALE</b>	<b>317.254</b>	<b>358.363</b>	<b>-41.109</b>



### **Servizi generali**

<i>descrizione</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Differenza</i>
stampe-copie-rilegature	13.852	26.654	-12.802
spese bancarie	7.574	16.507	-8.933
pulizia impianti fissi ferrovia	334.887	338.498	-3.611
pulizia impianti fissi ab	102.349	123.986	-21.637
vigilanza impianti fissi ferrovia	216.688	226.074	-9.386
vigilanza impianti fissi ab	73.116	79.682	-6.566
vigilanza scorta valori	19.256	21.542	-2.285
svincoli spedizioni e trasporti	20.157	26.946	-6.790
prestazioni di terzi	385.122	314.455	70.666
smaltimento rifiuti speciali	155.184	51.935	103.249
piccole manutenzioni	688	210	478
pulizia materiale mobile ab	298.500	387.456	-88.957
pulizia materiale mobile ferrovia	453.269	536.454	-83.184
spese diverse	10.723	3.932	6.791
<b>TOTALE</b>	<b>2.091.365</b>	<b>2.154.331</b>	<b>-62.967</b>

### **Proventi e oneri straordinari.**

La voce si compone di:

Sopravvenienze attive € 272.266

Sopravvenienze passive per € 207.377

### **Ammortamenti e svalutazioni**

Questa voce di costo registra un decremento di € 325.600

### **Accantonamenti per rischi**

La voce è composta da:

- Perdite presunte su crediti € 192.177;
- Accantonamento contenzioso legale € 1.200.000,00;
- Accantonamento svalutazione rimanenze magazzino € 400.000;
- Accantonamento rinnovo CCNL € 982.579.

### **Proventi e oneri finanziari.**

La voce si compone di:

- Interessi attivi bancari: variazione negativa pari ad € 69.340 rispetto al 2013.
- Interessi attivi di mora: € 454.554 riferiti agli interessi vantati nei confronti della Regione Basilicata per mancata erogazione del Corrispettivo .



- Interessi passivi fornitori: trattasi quasi esclusivamente di interessi mensili per il pagamento del debito pregresso nei confronti del Ministero (€ 201.149).

## **Personale**

Tale voce ha registrato un decremento pari ad € 839.749 rispetto al 2013 .

Nell'esercizio 2014 si è proseguito il percorso di riorganizzazione avviato nell'anno precedente.

Pertanto il personale impiegato è passato dalle 585 unità al 31 dicembre 2013 alle attuali 575.

Numero dipendenti ripartito per categorie omogenee

<i>Categoria</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Variazioni</i>
Dirigenti	5	5	0
Quadri	6	7	-1
Addetti	564	573	-9
Guardiabbarriere			0
<b>Totale</b>	<b>575</b>	<b>585</b>	<b>-10</b>

## **Compensi degli Organi sociali**

I compensi spettanti agli organi sociali secondo gli importi determinati successivamente ai rinnovi.

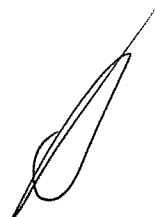
<i>Carica</i>	<i>Compenso annuo per membro</i>	<i>n. membri</i>	<i>Compensi annui complessivi</i>
Pres. C.d'A.	36.000	1	40.000
Consiglieri d'A.	20.700	2	41.400
Pres. Collegio Sindacale	12.150	1	12.150
Sindaci effettivi (imp.medio)	10.350	2	20.700
Sindaci supplenti	3.105	2	6.210

## ***Relazione sulla Gestione***

Signori Soci,

*L'esercizio chiuso al 31/12/2014, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, è stato redatto in conformità degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.*

*Il Consiglio di Amministrazione in carica è stato nominato il 5/08/2013 e si compone di tre membri.*

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated loop with a sharp point at the end.

## ***Sull'attività delle F.A.L. S.r.l***

Le Ferrovie Appulo Lucane s.r.l. sono concessionarie di servizi ferroviari ed automobilistici integrativi, a carattere locale, le cui linee si sviluppano in ambito regionale in Puglia ed in Basilicata. Tutte le linee ferroviarie sono interconnesse tra loro. Il servizio di trasporto e le attività di supporto/mantenimento (infrastrutture) sono disciplinate da Contratti di Servizio con le Regioni Puglia (validità 1 Gennaio 2010 – 31 Dicembre 2015) e Basilicata (validità 1 Gennaio 2009 – 31 Dicembre 2011 con proroga fino al 31 Dicembre 2014).

I servizi ferroviari ed automobilistici integrativi assicurano collegamenti interurbani, regionali e interregionali; questi ultimi sia in continuità di linea (servizi ferroviari Bari – Altamura – Matera – Gravina – Genzano di Lucania – Avigliano – Potenza e servizi automobilistici Potenza – Matera – Bari, Irsina – Bari e Genzano di Lucania - Bari) sia in interscambio - nel nodo o centro di Matera - tra le linee automobilistiche aziendali regionali della provincia di Matera e quelle ferroviarie ed automobilistiche regionali aziendali che ivi si attestano in capolinea.

Nelle aree urbane di Potenza, Matera e Bari la prestazione di trasporto assume caratteristiche di trasporto urbano.



## ***Sugli investimenti***

### ***Regione Puglia***

#### **Interramento linea ferroviaria FAL nell'aggregato urbano della città di Modugno**

Le FAL hanno espletato le procedure a evidenza pubblica per l'aggiudicazione della gara per la progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori per l'Interramento e il raddoppio della linea ferroviaria FAL nell'aggregato urbano della città di Modugno.

Il progetto esecutivo è stato redatto ed è in fase di valutazione e approvazione. I lavori saranno consegnati nel prossimo mese di maggio.

#### **Velocizzazione e incremento della potenzialità della linea Bari – Matera” e all’“Adeguamento del deposito officina di Bari Scalo alle caratteristiche del nuovo materiale rotabile**

Nell'ambito del finanziamento di € 4.959.522,00 assentito dalla Regione Puglia, con D.G.R. n. 1106 del 05/06/2012 a carico del PO FESR 2007 - 2013, le FAL hanno appaltato e consegnato i lavori relativi all’*“Adeguamento del deposito officina di Bari Scalo alle caratteristiche del nuovo materiale rotabile”*, mentre, per quanto riguarda l'appalto per i lavori del raddoppio tra Bari Scalo e Bari Policlinico, è stato sottoscritto il contratto ed è in corso la progettazione esecutiva.

#### **Completamento linea ferroviaria Bari – Bitritto**

I lavori, finanziati con le risorse comunitarie di cui al PO FESR Puglia 2007 – 2013, sono in corso e saranno completati entro il mese di novembre 2015.



## **Fornitura nuovi treni**

Gli 11 rotabili destinati alla circolazione sulle tratte FAL di pertinenza territoriale della Regione Puglia sono stati consegnati. Attualmente è in corso il collaudo tecnico – amministrativo.

## **Segnalamento**

Sono stati consegnati, il 20.10.2010, i lavori relativi agli “Interventi per il miglioramento della sicurezza del trasporto ferroviario sulle linee FAL della Regione Puglia e della Regione Basilicata”.

Tra le opere previste in Puglia, la più significativa è l’installazione del CTC sulla linea Bari – Matera e sulla linea Altamura – Gravina; il CTC consentirà il controllo della circolazione ferroviaria della linea pugliese da un unico posto di comando.

Tra gli interventi previsti, assumono particolare rilievo anche quelli finalizzati all’automazione dei passaggi a livello, ovvero alla gestione dei PL stessi nell’ambito degli impianti ACEI:

- modifiche all’impianto ACEI di Bari Scalo al fine di consentire la gestione degli impianti di protezione dei PP.LL. di km 2+811 e km 3+885;
- protezione del P.L. ubicato alla progressiva km 14+545 della linea Bari – Matera, prima gestito con guarda barriera, con impianto a schema FS V303;
- modifiche all’impianto ACEI di Altamura al fine di consentire la gestione degli impianti di protezione dei PP.LL. di km 46+859 e km 47+430, attualmente presenziati sul posto con guarda barriera.

Tali interventi sono stati tutti completati.

## **Rinnovo stazione di Bari Centrale**

I lavori di rinnovo e di adeguamento funzionale della stazione di Bari Centrale, comprensivi dell’installazione di 12 varchi, finanziati con le risorse di cui alla legge 297/78, sono stati ultimati.



### **Servizio di revamping e grande revisione della locomotiva a vapore matr. 421**

L'Appalto è stato aggiudicato alla società Lucato. Le FAL hanno ottenuto la provvista economica a valere sulle risorse di cui alla legge 297/78.

### **Piano sud**

Il governo centrale, di intesa con la Regione Puglia, nell'ambito del Piano per il Sud, ha stanziato 46 milioni di Euro finalizzati al potenziamento e alla velocizzazione della linea Bari – Matera e della tratta metropolitana Toritto – Bari.

Nel corso dei prossimi giorni saranno sottoscritti i contratti per i lavori di raddoppio della linea da Modugno a Palo del Colle, per la recinzione del sedime ferroviario tra Toritto e Altamura e per realizzazione dei sovrappassi e l'innalzamento dei marciapiedi nelle stazioni comprese tra Bari e Toritto.

Entro il 31/03/2015 saranno pubblicate le gare per il raddoppio tra Bari Policlinico e Bari S. Andrea e per i lavori di rinnovo delle tratte tra Toritto e Mellitto e tra Pescariello e Altamura.



## **Regione Basilicata**

### **Lavori di rinnovo della tratta Venusio - Matera Sud della linea ferroviaria Bari – Matera**

In esito al finanziamento di € 5.831.479,65, dopo aver bandito la gara per l'affidamento della progettazione esecutiva e dei lavori, è stato sottoscritto il contratto d'appalto.

I lavori sono terminati.

### **Interventi di rinnovo armamento e sistemazione opere e sede sulla linea ferroviaria Altamura – Avigliano Lucania.**

I lavori relativi al rinnovo della tratta **Genzano – Oppido** sono ultimati, mentre i lavori relativi alla tratta **Pietragalla – San Nicola – Avigliano** sono in corso.

### **Materiale rotabile ferroviario**

I sei treni destinati alla circolazione sulle linee ferroviarie FAL di pertinenza territoriale della Regione Basilicata sono stati consegnati.

### **Rimodulazione dell'Accordo di Programma investimenti del 17.12.2002 tra Regione Basilicata e Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti**

Le FAL hanno presentato alla Regione Basilicata proposte di interventi, a valere sulle risorse di cui all'A.d.P. testé citato, al fine di consentire all'ente regionale di provvedere all'inoltro dell'istanza di rimodulazione al competente Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Il Ministero si è espresso favorevolmente a riguardo della fattibilità tecnica degli interventi così come la Regione Basilicata



## ***Tabella riepilogativa***

DESCRIZIONE	NORMATIVA/REGIONE	ANNO	IMPORTO
Interventi di miglioramento sicurezza ferroviaria	L. 296/06 M. Infrastrutture	2008	8.800.000,00
Completamento ferrovia locale Bari Bitritto	PO-FESR 2007/2013 Puglia	2009	27.965.801,33
Acquisto n. 8 autobus (75%)	L. 296/06 R. Basilicata	2009	980.000,00
Variante tracciato km 56-218 e 57-223 linea Bari-Matera	L. 297/78 R. Puglia	2009	468.660,00
Acquisto n. 1 treno	A.d.P. 2008 R. Puglia	2009	5.113.500,00
Bonifica amianto fabbricati Basilicata	L.Reg. 27/2009 basilicata	2009	262.169,06
Rinnovo binario/opere Genzano-oppido Pietragalla S.Nicola	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2010	3.786.999,60
Riqualificazione stazioni varie Basilicata	L. 297/78 R. Basilicata	2010	1.614.484,24
Collegamento verticale fabbricati viaggiatori Fal-ferrotranv.	L. 297/78 R. Puglia	2010	330.200,00
Intervento linea ferroviaria aggregato urbano Modugno	PO-FESR 2007/2013 Puglia	2010	18.892.825,35
Acquisto n. 8 treni	PO-FESR 2007/2013 Puglia	2010	40.908.000,00
Rinnovo binario Venusio-matera sud	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2010	6.325.528,78
Acquisto n. 2 treni	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2011	12.300.000,00
Acquisto n. 1 treno	A.D.P. STATO-REGIONE (D.D. PUGLIA 318/2011)	2011	4.389.883,64
Lavori tratta Cancellara-Pietragalla-S.Nicola	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2011	6.986.240,44
Acquisto n. 1 treno	L. 297/78 R. Puglia	2011	3.380.534,99
Acquisto n. 20 autobus interurbani	L. 297/78 R. Basilicata	2011	4.000.000,00
Velocizzazione linea Bari-Scalo /Altamura e adeguamento deposito officina di Bari scalo alle esigenze del nuovo materiale rotabile	PO.FESR 2007/2013	2012	4.959.522,00
n.4 treni nuovi a due casse per tratta Gravina-Avigliano	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	17.101.413,98
Rinnovo armamento staz. Avigliano(ex l.297/78)	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	650.000,00

Sottopasso pedonale Avigliano(ex L.297/78 DGR 859	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	650.000,00
Adeguamento Stazione Matera Sud lato sud ai nuovi at	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	1.000.000,00
Adeguamento-potenziamento deposito officina Pz scalo	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	900.000,00
Realizzazione sistema blocco conta assi tra stazioni di Avigliano L. ed Avigliano Città	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	158.449,00
Realizzazione sistema blocco conta assi tra stazioni di Genzano ed Avigliano L.	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	241.000,00
Nuovo impianto ACEI Staz.Avigliano città	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	770.283,00
PPLL KM 3+370 e 54 +176 linea AviglianoL. Avigliano Città	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	71.642,00
Interventi di modifica impianto ACEI linea AviglianoL. Potenza	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	152.938,00
Cavo in fibra ottica Avigliano Lucania-Potenza	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	247.000,00
Telefonia cavo telefonico Potenza-Genzano-Avigliano	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	259.000,00
Sistema CTC Avigliano Lucania	Decreto Minister.14/2012 rimodulaz.ADP 2002 Minist	2012	1.452.000,00
Realizzazione area interscambio (n.5) stazione di Acerenza	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2011	354.130,63
Realizzazione area interscambio (n.6) Marsico nuovo scalo	PO-FESR 2007/2013 Basilic.	2011	619.367,93
Revamping locomotiva "CEMSA" (matr. FAL 421)	L. 297/78 R. Puglia	2013	255.420,00



## ***Sulla gestione finanziaria***

I contratti di servizio in essere risultano essere i seguenti:

- Regione Puglia: validità 6 anni (2010-2015) con corrispettivo 2014 di €. 19.543.663 (al netto IVA) con indicizzazione FOI;
- Regione Basilicata: validità 3 anni (2009-2011) con proroga a tutto il 31.12.2014 con corrispettivo 2013 di €. 21.791.865 (al netto di IVA) con indicizzazione FOI.

Anche l'esercizio 2014 si chiude con un buon margine di utile da destinare a ricapitalizzazione della Società.

Lo sforzo profuso è risultato particolarmente gravoso in considerazione della difficile situazione dei mercati e le conseguenti tensioni di natura finanziaria, cui si è sovrapposto il reiterato ritardo nel trasferimento dei corrispettivi da parte della Regione Basilicata a causa dei vincoli dettati dal Patto di stabilità.

Ne è conseguita una grave difficoltà nel soddisfacimento degli impegni assunti con i fornitori e per la liquidazione delle spettanze dei lavoratori.

Ciò posto un' attenta gestione amministrativa ha permesso di rispettare comunque gli impegni senza ricorrere ad operazioni di finanziamento evitando il pagamento di interessi passivi

Il costo del personale si attesta al 63% del totale dei costi aziendali.

E' proseguita, anche nell'esercizio in esame, la verifica delle scorte di magazzino con riduzione del relativo valore inventariato e adeguamento del fondo appositamente istituito.

E' stato assestato il valore del fondo per svalutazione crediti (+ € 192.177).

Si è provveduto ad incrementare le risorse a disposizione nel fondo contenzioso legale (+ € 1.000.000) considerata la rilevante entità delle vertenze in corso sia con il personale (adeguamento voci TFR) che con il Comune di Potenza.

Nell'esercizio 2014 viene, altresì, previsto accantonamento da destinarsi all'impegno riveniente dal CCNL in via di definizione (+ € 982.579).



La Società ha investito il Capitale Sociale pari ad € 11.012.911 in una operazione di deposito a breve termine di massima garanzia esente da qualsivoglia tipo di commissioni che per l'anno 2014 ha prodotto interessi attivi per € 170.000 circa al netto delle ritenute fiscali.

Permangono in essere i contenziosi innanzi alla competente Giustizia Amministrativa per il recupero degli oneri di servizio pubblico nonché della quota di indicizzazione del corrispettivo afferente gli anni dal 2004 al 2007. I giudizi sono attualmente pendenti nel 1° grado per entrambe le regioni. La complessiva consistenza di tali crediti si è però ridotta per €. 1.300.000,00 ca. per effetto del riconoscimento parziale da parte della Regione Puglia, avvenuto nel 2009, della inflazione non accordata a tutto il 2008.

In proposito si segnala la liquidazione del DPCM 11/01/2013 quale maggior fabbisogno per il quinquennio 2003-2007 pari ad € 2.742.712,86 .

Dal mese di dicembre 2011 si è negoziato il pagamento rateale del preesistente debito verso il Ministero dei Trasporti riferito ad anticipazioni sgravi Inps anni precedenti, attraverso rate costanti di € 47.000 (€ 564.000 annui circa).

La gestione ordinaria ha fatto registrare un incremento del valore della produzione (+ € 593.095) ed un decremento dei costi di produzione (- € 266.299).

Si è ridimensionato notevolmente l'ammontare della massa creditizia con una contrazione rispetto all'esercizio 2013 pari ad - € 10.717.939 (scostamento - 16%).

Inoltre risulta in decisa diminuzione la consistenza dei debiti verso i fornitori con una differenza rispetto al 2013 pari ad - € 13.311.623 (scostamento - 58%).

Quanto alla quota di TFR del personale di competenza aziendale, anche questo dato risulta in diminuzione (- € 570.507).

Nel merito la gestione ordinaria fa registrare:

riduzione della spesa per:

il personale (- € 839.749), servizi generali (- € 62.967), servizi commerciali (- € 41.108)  
materie prime (- € 126.549).



Invero, un'attenta analisi dell'andamento di costi e ricavi mette in risalto economie e risparmi diffusi, centrati in buona parte grazie alla intensa attività negoziale effettuata attraverso rigorose procedure concorsuali che hanno prodotto innegabili benefici in termini di contrazione della spesa.

#### **Strumenti Finanziari.**

La Società non ha fatto ricorso a strumenti finanziari.

#### **Operazioni con parti correlate.**

La Società non ha effettuato operazioni con parti correlate.

#### **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.**

La Società non ha rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

#### **Attività di Direzione e Coordinamento.**

La Società non è sottoposta ad attività di Direzione e Coordinamento da parte di altre imprese.

#### **Azioni proprie e di Società controllanti possedute dalla Società.**

La Società non detiene azioni proprie e/o di Società controllanti.

#### **Azioni proprie e di Società controllanti possedute dalla Società acquistate o alienate nel corso dell'esercizio.**

La Società non ha acquistato o alienato azioni proprie e di Società controllanti possedute dalla Società acquistate o alienate nel corso dell'esercizio.

Anche per il 2015 la Società potrebbe essere esposta a rischi di liquidità e a rischi di variazione dei flussi finanziari per effetto dell'applicazione della norma del Patto di Stabilità che incide sulle Regioni Puglia e Basilicata che sono i soggetti erogatori di fondi.



## ***Sui Servizi Ferroviari (trasporto su rotaia)***

Il trasporto ferroviario in ambito pugliese non ha presentato problematiche rilevanti a differenza di quanto avvenuto in Basilicata in esito ai lavori di rinnovo sulla tratta Avigliano Lucania- Gravina e conseguente chiusura parziale dell'esercizio.

*Nel 2014* i servizi ferroviari pugliesi e lucani, hanno prodotto un lusinghiero risultato globale in termini di crescita del venduto.

Com'è noto, l'andamento degli introiti non è però uniforme nelle due diverse realtà territoriali di pertinenza aziendale per le ragioni che di seguito si rappresentano. Fattori determinanti per la performance positiva della Regione Puglia ed in particolare dell'area operativa di Bari risultano essere:

- intensificazione massima della lotta all'evasione attraverso l'incremento della controlleria a terra ed a bordo dei treni;
- piena e totale attivazione del sistema di transito obbligato in entrata e in uscita dei viaggiatori a Bari C.le;
- aumento delle tariffe;
- innovazioni tecnologiche legati alla bigliettazione (distributori automatici, acquisto biglietti on line, ecc).

Viene confermata la tendenza sempre più diffusa da parte della clientela ad utilizzare ticket giornalieri. Questa tipologia di titoli di viaggio ha segnato un aumento di circa il 30%. Il fenomeno è da correlare alle chiare difficoltà di tipo finanziario delle famiglie, rivenienti dalla grave crisi economica in atto con l'introduzione di contratti di lavoro atipici che rendono inopportuno l'acquisto di ticket mensili e/o settimanali.

Di converso il numero di abbonamenti ha subito un moderato calo.



Relativamente al servizio svolto nella Regione Basilicata, preliminarmente va sottolineato come ci sia stata una ricaduta negativa conseguente alla sospensione dei servizi di trasporto metropolitano della città di Potenza (-€ 170.000).

Per quanto riferito ai restanti servizi ferroviari ricadenti in territorio lucano si torna a sottolineare che la tratta Avigliano Lucania – Gravina in Puglia è oggetto di lavori di ammodernamento e rinnovo con interruzioni di carico ed inevitabile disagio per la clientela. Il Servizio Sostitutivo Automobilistico, all'uopo predisposto, riesce solo parzialmente ad intercettare la domanda di mobilità proveniente dai comuni serviti con riflessi assai penalizzanti in termini di incassi.

Al contrario il collegamento Matera – Altamura risente delle potenzialità turistiche della città di Matera con un positivo e tangibile riverbero su tutta la linea da e per Bari.

Su tale tratta, già nell'esercizio in esame, si ha chiara dimostrazione del diverso trend positivo.

Una volta di più si rimarca il particolare contesto socio-economico (inconsistenza del tessuto industriale, livello di reddito pro-capite modesto, scarsa diffusione della imprenditoria locale ecc.) nonché territoriale (orografia e vastità del territorio, dislocazione dei centri abitati ecc.) peculiari di tale Regione che costituiscono oggettivo ostacolo al raggiungimento di più elevati coefficienti di esercizio.

In ogni caso, per il raggiungimento dell'ottimo risultato complessivo, particolare importanza ha rivestito l'accordo sottoscritto con le OO.SS., per la bigliettazione a bordo e la verifica ticket, da parte di tutto il personale viaggiante.

Va fatto rilevare l'impegno di tutte le componenti aziendali nello sforzo di migliorare la qualità del servizio in termini di comfort di viaggio e velocizzazione negli spostamenti.

Il rinnovo del materiale rotabile ha migliorato di gran lunga il confort rendendo competitivo il servizio rispetto ad altri vettori che insistono sulle stesse direttrici di traffico.



## ***Sui Servizi automobilistici (trasporto su gomma)***

I programmi di esercizio sono stati adeguati alle richieste di mobilità dei viaggiatori e il servizio non è stato influenzato da variazioni significative se non per cause straordinarie.

E' opportuno evidenziare che nel corso dell'anno è stato svolto Servizio Automobilistico Sostitutivo aggiuntivo dovuto alla chiusura parziale della tratta ferroviaria Avigliano Lucania-Gravina, come concordato con l'Ente concedente.

Nel premettere che le condizioni nelle quali viene espletato il servizio risentono della crisi finanziaria dei mercati nonché del particolare contesto sociale e territoriale delle due Regioni servite si rappresenta quanto segue.

La performance realizzata è globalmente positiva.

Nella Regione Puglia c'è un apprezzabile aumento dei ticket venduti.

L'andamento positivo va messo in relazione non soltanto alla ri-programmazione dei servizi e dai controlli più serrati da parte del personale aziendale ma anche alle innovazioni di tipo tecnologico introdotte che consentono l'acquisto dei titoli di viaggio dalle biglietterie automatiche on line oltre che dai punti vendita convenzionati con il "DISTRIBUTORE UNICO SERVIZI IN RETE 2001".

Per la Regione Puglia si segnala l'aumento delle tariffe deliberato nel corso dell'anno.

Nella regione Basilicata il consuntivo 2014 denota, invece, una marcata diminuzione degli incassi.

Tale contrazione presenta dei picchi in negativo in aree interne che presentano scarsa industrializzazione e progressivo invecchiamento della popolazione, a differenza delle aree suburbane di Potenza e Matera che fruendo di clientela realizzano introiti del tutto soddisfacenti come per il servizio estivo diretto a Paestum che in più di una occasione ha richiesto integrazioni con corse bis e tris.



In realtà, il servizio esercito, ha urgente bisogno di interventi radicali di ri-programmazione che tengano conto non soltanto delle necessità di mobilità della clientela, ma anche delle esigenze di produttività ed economicità di chi espleta il servizio in sintonia con un piano regionale dei trasporti attentamente studiato e sostenibile per le aziende operanti sul territorio, considerato il prossimo svolgimento delle relative gare di appalto

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, located in the lower right quadrant of the page.

## ***Sulle risorse umane***

Nel 2014 le cessazioni obbligatorie dal servizio per raggiunti limiti di età, unitamente a quelle per dimissioni, licenziamenti e decessi, sono risultate pari a 15 unità.

Vi sono state n. 5 assunzioni a tempo determinato in organico. In ragione di quanto sopra, la consistenza numerica della Società al 31 dicembre 2014 risulta essere pari a n. 575 unità.

Non si sono verificate morti sul lavoro e/o infortuni gravi del personale iscritto nel Libro matricola.

Si segnala la consistente diminuzione del costo complessivo per € 839.748,80.

E' in via di completamento per la successiva adozione lo schema di cui al D.l. 231/2001 con l'adozione del modello organizzativo previsto.

Si è provveduto altresì a porre in essere attività di formazione in varie attività di settore.

Personale impiegato

	31/12/2014	31/12/2013
	n. personale impiegato	n. personale impiegato
AREA BARI	275	287
AREA POTENZA	228	228
STAFF BARI	44	44
STAFF POTENZA	26	26
<b>TOTALE</b>	<b>573</b>	<b>585</b>



## ***Sulla qualità del servizio***

Nel corso dell'anno 2014, le attività sviluppate al fine migliorare il confort e la qualità dei servizi sono state concentrate in primo luogo sull'implementazione ed il rafforzamento dei sistemi di monitoraggio e controllo dei flussi viaggiatori all'interno degli impianti ferroviari nonché sulla più marcata diffusione all'interno degli impianti in questione dei supporti informatici che garantiscono all'utenza capillari informazioni relative alla circolazione treni.

In tal senso nella stazione di Bari C.le , dopo un precedente periodo di fisiologico rodaggio, dal primo febbraio 2014 è stato ufficializzato il controllo dei flussi viaggiatori "da e verso" i treni tramite un sistema progettato di varchi controllati elettronicamente corredati da apparecchiature a lettura ottica in grado di riconoscere sia i titoli di viaggio in uso che i tesserini RFID; successivamente, al fine estendere analogo controllo dei flussi viaggiatori presso gli altri impianti ferroviari in linea, è stata determinata la fornitura di n° 15 tornelli per interni e n° 7 tornelli per esterni da dislocare rispettivamente presso le stazioni ferroviarie di Matera C.le, Matera Villa Longo, Gravina, Altamura e presso la fermata di Bari Policlinico.

La stazione di Matera Villa Longo è stata dotata di schermi monitor rappresentanti gli arrivi e le partenze treni analogamente a quanto già adottato con successo nella stazione di Bari C.le.

La rete vendita centralizzata che si avvale di erogatrici self-services è stata arricchita da una nuova postazione impiantata dall'estate scorsa presso l'Ospedale della Murgia di Altamura.

Al fine consentire il tracciamento georeferenziato del materiale rotabile STADLER di nuova fornitura, consegnato nell'arco del 2014, si è provveduto a corredarlo con dispositivi GPS analogamente a quanto avvenuto per tutto il materiale ferroviario preesistente.

Si è determinata ed avviata la realizzazione di una "Sala Operativa" che verrà attrezzata in modo tale da permettere sia il controllo centralizzato degli ambienti operativi



ferroviari aziendali e del flusso dati, sia la costante assistenza ai viaggiatori che si muovono all'interno degli ambienti in questione.

Infine, per ottimizzare ed estendere capillarmente la rilevazione delle presenze del personale aziendale è stata ampliata la rete degli apparecchi di rilevazione della presenza corredandolo con ulteriori 16 postazioni atte ad attestare la presenza.



## ***Sulla sicurezza-ambiente***

La FAL srl nell'arco dell'anno 2013/2014 ha sostenuto una serie di costi specifici per il miglioramento della sicurezza dei lavoratori (DPI), degli ambienti di lavoro e per la protezione ambientale.

Più specificatamente per la sicurezza del lavoratore la FAL srl ha sostenuto spese per:

- La Fornitura di dispositivi di protezione individuale (Caschetti di protezione, guanti monouso, guanti per manovratori, vestiario da lavoro e di protezione, scarpe antinfortunistiche) per una cifra di circa **12.000 €** per i dipendenti con sede lavorativa presso gli impianti pugliesi e circa **10.000,00 €** per i dipendenti con sede lavorativa presso gli impianti potentini;

Per la sicurezza degli ambienti di lavoro sono stati effettuati interventi di adeguamento e/o di manutenzione straordinaria al fine ridurre i rischi di infortunio e di malattie professionali:

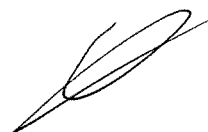
- Rifacimento dei pavimentazioni nell'aria del deposito di Potenza Inf. Scalo per circa **20.000,00€**;
- Integrazione di camminamenti lungo gli scali ferroviari (staz. Toritto, Staz. Marinella, staz Pescariello) per circa **7.500,00 €**
- Camminamento in cls dal deposito di Potenza inf. scalo alla Stazione di Potenza Inferiore Scalo per circa **11.000,00 €**;
- Segnaletica di sicurezza piazzali di stazione e piazzali automobilistici con installazione di cartellonistica di sicurezza orizzontale e verticale per circa **2.000,00 €**;
- Rimozione di coperture di amianto nel territorio lucano per costi sostenuti di circa **50.000,00 €**
- Controlli analitici dei parametri ambientali (polveri, microclima, indagini fonometriche, etc) presso i luoghi di lavoro (officine, materiale rotabile, autobus, etc) e per specifici rischi legati alle attività lavorative (rumore, vibrazione, etc) per una cifra complessiva di circa **3.000,00 €**



- Per la manutenzione dei presidi antincendio degli impianti pugliesi e potentini (sostituzione e manutenzione degli estintori, manutenzione impianti antincendio) i costi si sono attestati a circa **10.000,00 €**.

I costi sostenuti per gli adeguamenti al d.lgs. 152/06 si rifanno essenzialmente due categorie:

- La fornitura e l'installazione degli impianti di depurazione acque di prima pioggia di MATERA SERRA RIFUSA per circa **40.000,00 €**;
- Lo smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi e non pericolosi eseguiti presso gli impianti pugliesi e potentini per una cifra di circa **52.000,00 €**



## ***Sul valore della produzione***

Il valore della produzione gestionale è dettagliato come segue:

(importi in migliaia di euro)

DESCRIZIONE	2014	2013
Ricavi del traffico	5.691	5.536
Contratto di servizio pubblico R.Puglia	19.543	19.311
Contratto di servizio pubblico R.Basilicata	21.793	21.470
<b>Totale</b>	<b>47.027</b>	<b>46.317</b>
Variazione rimanenze prodotti in corso lavoraz.-finiti	14	- 162
Altri ricavi	3.046	3.339
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>50.087</b>	<b>49.494</b>

I ricavi del traffico fanno emergere un leggero aumento degli introiti così dettagliato

PUGLIA	Treno : €	2.849.558	Bus : €	1.518.104
BASILICATA	Treno : €	514.335	Bus : €	805.894

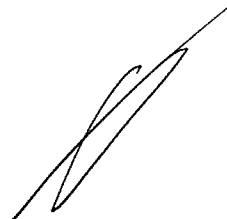


**Produzione e domanda servizi Ferroviari FAL S.r.l. - Anno 2014**

	<b>Aziendale</b>	<b>Puglia</b>	<b>Basilicata</b>
<b>km rete</b>	183.367	60.055	123.312
<b>treni - km</b>	1.481.569	747.712	733.857
<b>posti - km</b>	154.059.926	110.837.926	43.222.000
<b>n° passeggeri</b>	2.752.957	2.225.373	527.584
<b>passeggeri - km</b>	93.643.550	63.064.510	20.875.500

**Produzione e domanda servizi automobilistici FAL S.r.l. - Anno 2014**

	<b>Aziendale</b>	<b>Puglia</b>	<b>Basilicata</b>
<b>km rete</b>	1044	293	751
<b>bus -km</b>	3.674.906	1.598.235	2.076.671
<b>posti - km</b>	189.821.721	86.500.071	103.321.650
<b>n° passeggeri</b>	2.542.667	1.598.235	944.432
<b>passeggeri - km</b>	129.722.071	86.500.071	43.222.000



## ***Sul costo della produzione***

L'ammontare complessivo dei costi della produzione gestionali risulta così articolato:

(importi in migliaia di euro)

DESCRIZIONE	31.12.2014	31.12.2013
Materie prime,sussidiarie,di consumo e merci	5.663	5.789
Servizi	8.768	7.338
Godimento beni di terzi	36	37
<b>Sub totale</b>	<b>14.467</b>	<b>13.164</b>
Personale	27.901	28.741
Ammortamenti	1.038	1.363
Accanton.per rischi	2.575	3.016
Oneri diversi di gestione	347	310
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>46.328</b>	<b>46.594</b>

### **Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

I dati a consuntivo denotano un decremento per:

- acquisto materiali (- € 158.986);

ed un lieve incremento per

- altre materie prime (+ € 17.273)

- combustibili e lubrificanti (+ € 15.164).

### **Servizi**

I dati a consuntivo presentano un incremento pari ad € 1.400.259 riveniente da:

- manutenzioni (+ € 1.263.657)

- spese legali (+ € 106.150)

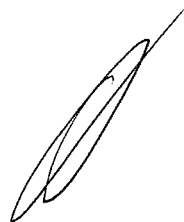
- oneri Collegio Sindacale (+ € 30.542).

a fronte di un decremento dei costi relativi a:

- servizi commerciali (- € 41.108)

- servizi generali (- € 62.697)

- servizi per il personale (- € 31.870)



## **Personale**

La spesa complessiva risulta pari ad € 27.901.286.

Il dato riviene dalla sommatoria del costo per stipendi, oneri sociali, TFR, nonché applicazione del CCNL per i rinnovi già intervenuti (Legge 47-58-296).

## **Risultato operativo**

Il risultato operativo presenta un valore positivo pari ad € 3.759.619

Nel 2013 tale valore era positivo per € 2.900.225

La chiusura positiva riviene da un aumento del volume dei ricavi (+ € 593.095 ) e dal decremento dei costi di produzione (- € 266.299) rispetto al 2013.



# Rapporto Ricavi/Costi del trasporto

Anno 2014

Migliaia di Euro

	PUGLIA		BASILICATA		INTERA AZIENDA		
	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Globale</i>
Ricavi del trasporto	2.850	1518	514	806	3364	2324	5688
Costi del trasporto	8.004	6973	3.592	7967	11563	14940	26503
Rapporto Ricavi/Costi	35,7%	21,7%	14%	10,11%	29%	15,5%	21,5%

Anno 2013

Migliaia di Euro

	PUGLIA		BASILICATA		INTERA AZIENDA		
	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Ferro</i>	<i>Bus</i>	<i>Globale</i>
Ricavi del trasporto	2.653	1.304	634	933	3.287	2.237	5.524
Costi del trasporto	7.689	6.014	3.668	8.010	11.357	14.024	25.381
Rapporto Ricavi/Costi	34,5%	21,6%	17,2%	11,6%	28,9%	15,9%	21,7%

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**  
**ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI DELLA "F.A.L. S.r.l.", AI SENSI**  
**DELL'ART. 2429, COMMA 3, DEL CODICE CIVILE**  
**(BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2014)**

Il primo insediamento del Collegio sindacale è avvenuto in data 28/03/2014, in occasione della riunione del Consiglio di Amministrazione della Società tenutasi in Roma, nell'ambito della quale il CdA ha approvato il bilancio 2014 oggetto dell'odierno esame.

Il bilancio d'esercizio, chiuso al 31 dicembre 2014, che si sottopone all'approvazione è stato comunicato al Collegio sindacale nei termini di legge e si compone dei seguenti documenti:

- 1- Stato Patrimoniale;
- 2- Conto Economico;
- 3- Nota Integrativa;
- 4- Relazione sulla Gestione.

Le principali risultanze contabili sono così riassunte:

Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni	2.367.521
Attivo circolante	69.960.022
Ratei e risconti	3
<b>Totale attivo</b>	<b>72.327.546</b>

Patrimonio netto	13.207.128
Fondi per rischi e oneri	5.953.388
Trattamento fine rapporto	11.464.034
Debiti	41.181.548
Ratei e risconti	521.448
<b>Totale passivo</b>	<b>72.327.546</b>

#### Conto economico

Valore della produzione	50.087.056
Costi della produzione	(46.327.437)
Diff. Valore costi produz.	3.759.619
Proventi ed oneri finanziari	431.956
Proventi e oneri straordinari	64.888
Risultato ante imposte	4.256.463
Imposte	(2.571.508)

<u>Utile dell'esercizio</u>	<b>1.684.955</b>
-----------------------------	------------------

## Parte prima: Funzioni di controllo contabile

### **1. Elementi costitutivi**

Il Collegio ha svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio della "FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l." chiuso al 31/12/2014 ai sensi dell'articolo 14 del decreto legislativo n. 39/2010.

La redazione del bilancio d'esercizio, conformemente alle norme vigenti, compete agli amministratori della Società, mentre il giudizio sul bilancio d'esercizio, basato sul controllo contabile, compete a questo Collegio.

### **2. Natura e portata del controllo contabile**

L'esame del bilancio 2014 é stato svolto tenendo presenti le norme di comportamento degli organi di controllo fissate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Il Collegio ha fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio, al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio stesso sia redatto correttamente e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Nell'ambito dell'attività di controllo, il Collegio ha preso atto:

- 1- che il precedente Collegio Sindacale durante l'esercizio 2014 ha condotto le opportune verifiche, con cadenza trimestrale, circa la regolarità e la correttezza della tenuta della contabilità aziendale;



2 della corrispondenza del bilancio di esercizio, oggetto dell'odierno esame, alle risultanze delle scritture contabili, nonché la conformità dello stesso alle norme di legge.

Il procedimento di controllo contabile è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

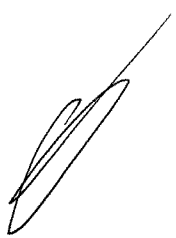
Si ritiene che il lavoro svolto fornisca un'adeguata base per l'espressione del relativo giudizio da parte del Collegio.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa rinvio alla relazione del precedente Collegio Sindacale di cui al verbale n.4/2013 del 12 aprile 2013.

### **3. Giudizio sul bilancio di esercizio**

Ad avviso del Collegio Sindacale, il bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della "FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l." per l'esercizio chiuso al 31/12/2014.

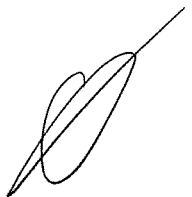
### **4. Richiamo di informativa**



Dopo un attento esame delle varie poste di bilancio, con riferimento alla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della società F.A.L. S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, il Collegio ritiene opportuno segnalare quanto segue:

Attivo circolante

- A) il totale "*rimanenze*" ammonta ad € 6.311.625, con una variazione in diminuzione rispetto al valore del 2013 resasi possibile utilizzando le giacenze dello specifico fondo costituito nel 2013, con eliminazione dei materiali non più utilizzabili precedentemente accantonati. Le giacenze di magazzino, costituite per la gran parte da pezzi di ricambio per la manutenzione di materiale rotabile e infrastruttura, sono valutate con il metodo LIFO (*Last in First Out*), coerentemente con il metodo di valutazione dell'esercizio precedente. In occasione della seduta del Consiglio di Amministrazione del 28/03/2014, il Presidente Dott. Colamussi ha inoltre riferito che la contrazione del livello delle rimanenze è dovuta anche al rinnovo del parco automezzi che, essendo stati parzialmente rinnovati, necessitano di minori interventi di manutenzione;
- B) il totale "*crediti*", pari a € 54.996.839, registra un decremento (- 16 %) rispetto all'esercizio precedente di € 10.717.939.



Sussistono, inoltre, crediti per rimborso IRES per gli anni 2007 ( € 419.281), 2008 (€ 309.085), 2009( € 359.458), 2010 (€ 38.779) e 2011(€ 362.119).

C) il totale “*disponibilità liquide*” ammonta ad € 8.651.558.

### Passivo

Fondo per rischi ed oneri.

In particolare:

- fondo svalutazione crediti: si è provveduto ad incrementare la consistenza del fondo nei limiti dello 0,5% della totalità dei crediti dell'anno in corso;
- fondo invest. Reg. per mat. rotabile: trattasi di fondo costituito in ragione dell'escussione delle polizze di garanzia della commessa Firema. Le maggiori disponibilità ottenute ( € 569.600) rispetto agli originari stanziamenti saranno impiegate coerentemente con le deliberazioni delle Regioni Puglia e Basilicata;
- fondo contenzioso legale: viene previsto un significativo ampliamento del fondo in parola in ragione delle vertenze in corso con il personale, il Comune di Potenza e dei possibili sviluppi delle stesse in via transattiva od in caso di soccombenza;
- fondo svalutazione rimanenze di magazzino: trattasi di accantonamento costituito nelle more della prossima

inventariazione e verifica dei prezzi di mercato delle merci in giacenza.

Al 31/12/2014 si è registrato un decremento dei debiti verso fornitori ( da € 22.887.403 a € 9.575.780) .

In particolare, la Società FAL vanta nei confronti della Regione Basilicata ancora le seguenti partite di credito:

- IV trimestre 2013      € 5.904.199,76
- I trimestre 2014      € 5.992.762,67
- II trimestre 2014      € 5.992.762,67
- III trimestre 2014      € 5.992.762,67
- IV trimestre 2014      € 5.992.762,67

per un totale di € 29.875.250

Il Collegio prende atto della situazione di insufficiente liquidità della Società che, nel corso del 2013, ha condotto a n.2 prelievi per € 1.000.000 ciascuno (rispettivamente in data 22/07/2013 ed in data 30/07/2013) dal conto corrente bancario n.1061280 in essere presso la Banca Popolare di Bari, sul quale è versato il capitale sociale.

Con particolare riferimento alla posizione creditoria nei confronti della Regione Basilicata , ammontante ad un totale di € 29.875.250, il Collegio osserva come la stessa risulti ulteriormente deteriorata. In particolare, la citata Regione nel corso del 2014 non ha disposto alcuna erogazione, neppure a



titolo di acconto sulle partite ancora sospese, come sopra dettagliate, pur avendo ricevuto regolarmente dal Ministero delle finanze il trasferimento dei fondi vincolati.

In definitiva, si tratta di un adempimento ingiustificato, che peraltro cagiona ulteriori oneri in termini di interessi passivi a carico della Regione.

D) Il totale "*altri debiti*" registra, di contro, un decremento da € 29.671.326 a € 25.419.154.

Le voci più significative che compongono la posta "*altri debiti*" sono:

• debiti verso Regione Puglia integr.contr.serv. <sup>1</sup>	€ 1.360.908
• sovv.ni per incrementi patrimoniali	€ 6.624.785
• sovv.ni POFESR R.Basilicata (armamento)	€ 813.035
• sovv.ni POFESR R.Puglia (mat.rotab.)	€ 1.032.329
• debiti diversi ex gestione	€ 10.556.393
• debiti verso dipendenti S.U. PZ	€ 1.717.676
• altri debiti S.U. PZ	€ 1.110.508

Circa quest'ultima voce, come risulta dalla nota integrativa al 31/12/2014, è opportuno precisare che il servizio urbano di Potenza è stato esercitato sino al 31/12/2002 attraverso apposita convenzione novennale stipulata tra il Ministero dei Trasporti F.G.C.G. F.A.L. ed il Comune di Potenza, prorogata per

<sup>1</sup> La scrittura è stata prudenzialmente registrata tra i debiti nell'esercizio 2009, trattandosi di parziale riconoscimento per il recupero dell'inflazione a tutto il 2008 sui corrispettivi erogati dalla Regione Puglia. Dalla nota integrativa al 31/12/2013 si apprende che su tale partita è in corso vertenza legale.

ulteriori 14 mesi <sup>2</sup> con contratti di servizio, che prevedeva la tenuta di una contabilità rigorosamente separata, dovendo riferirsi unicamente alle risorse riconosciute dal Comune di Potenza.

La gestione amministrativa riferita all'intero periodo 01/11/1992 - 31/12/2002, peraltro, non può considerarsi conclusa, non avendo provveduto l'Ente concedente (Comune di Potenza) a regolarizzare le partite sospese (afferenti al ripiano dei rendiconti degli anni 1999, 2000, 2001, 2002), per il cui recupero sono state avviate le conseguenti azioni legali.

Alla luce di quanto sopra, considerato che l'art.11 della Legge n.144/1999, quindi la F.A.L. Srl, in tutti i rapporti attivi e passivi imputabili alle corrispondenti Gestioni commissariali alla data del 31/12/2000, è stato disposto l'inserimento nel bilancio della società delle partite contabili pregresse, attuali e future, comunque riconducibili alla gestione del pubblico servizio di trasporto urbano di Potenza, sino al loro esaurimento.

La Società ha effettuato mensilmente il pagamento delle rate pari ad € 47.123,00 al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

---

<sup>2</sup> La posta in questione afferisce ad anticipazioni per sgravi INPS in c/gestione stralcio Ferrovie Calabro-Lucane. Dal dicembre 2011 la Società ha dato corso al pagamento rateale della somma in questione.

## Conto Economico

Il totale del valore della produzione (€ 50.087.056) presenta una variazione positiva rispetto all'esercizio 2013 (€ 49.493.961), evidenziando un incremento di € 593.095; una flessione si registra, invece, nel costo della produzione (€ 46.327.437) rispetto all'anno precedente (€ 46.593.736) pari ad € 266.299.

Il decremento nel costo della produzione è dovuto ad effetti di segno opposto che si sono registrati nel corso dell'esercizio 2014: se da un lato è aumentato il costo per materie prime, di consumo e merci- dovuto essenzialmente all'incremento dei prezzi d'acquisto dei materiali e dei combustibili-, dall'altro si è registrata una contrazione significativa ( € 1.394.262) del costo per servizi (manutenzioni, servizi commerciali, servizi generali, ecc.).

L'incremento della voce ammortamenti e svalutazioni è dovuto essenzialmente all'acquisto di nuovi autobus, in coerenza con la strategia dei vertici aziendali tesa al rinnovo del parco automezzi.

### **5. Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio**

Come è noto, la responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità di quanto previsto dalle norme di legge e dai regolamenti, compete agli amministratori della FERROVIE APPULO



LUCANE Srl, mentre è di competenza del Collegio esprimere il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio.

A tal fine, sono state seguite le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Sulla base dell'esame condotto, la relazione sulla gestione risulta coerente con il bilancio d'esercizio della FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l, chiuso al 31/12/2014.

**Parte seconda: Attività di vigilanza**

Come già evidenziato in apertura della presente relazione, il Collegio nell'attuale composizione si è potuto insediare solo nel marzo 2014. Risulta, tuttavia, che il Collegio medesimo nella precedente composizione:

E) ha vigilato sull'osservanza delle leggi e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione in applicazione dell'articolo 2403 del codice civile;

F) ha partecipato a n. 12 consigli di amministrazione svoltisi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento; le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e sono state rivolte a preservare l'integrità del patrimonio sociale;



G) ha chiesto ed ottenuto dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, con periodicità trimestrale, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche , effettuate dalla società;

H) ha vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni; a tal riguardo ha evidenziato la necessità di una riorganizzazione complessiva dell'Azienda;

I) ha vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile e valutato l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione; informazioni sono state acquisite dai responsabili delle funzioni e attraverso l'esame dei documenti aziendali.

Non sono pervenute denunce ai sensi dell'articolo 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non è emersa la necessità che il Collegio Sindacale esprimesse pareri tassativamente previsti dalla legge.

Il Collegio, a conclusione della presente relazione, evidenzia altresì di:

- aver accertato, ai sensi dell'art. 2423, comma 4 del Codice Civile, che nella redazione del bilancio, gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge;

- aver verificato la rispondenza del bilancio 2014 ai fatti ed alle informazioni acquisite nell'espletamento della propria attività.

Ciò posto, alla luce dell'attività di controllo contabile espletata e nei limiti di questa, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2014, così come redatto dagli Amministratori.

Roma, 22 aprile 2015

IL COLLEGIO SINDACALE

Pres. Pietro **DE FRANCISCIS**

Dott. Salvatore **ROMANAZZI**

Dr.ssa Francesca **AIELLI**