



Ferrovie Appulo Lucane

## **BILANCIO D'ESERCIZIO 2020**

- STATO PATRIMONIALE**
- CONTO ECONOMICO**
- NOTA INTEGRATIVA**
- RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- RENDICONTO FINANZIARIO**
- RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**
- RELAZIONE DELLA RIA GRANT THORNTON**

**VERBALE ASSEMBLEA SOCI FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l. 30 giugno 2021**

L'anno 2021, il giorno 30 del mese di giugno, alle ore 13.00 in Roma presso gli uffici del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile – Dipartimento per i trasporti e la navigazione – Direzione Generale per il trasporto pubblico locale, la mobilità pubblica sostenibile e gli interventi nel settore del trasporto regionale ferroviario, siti in Via G. Caraci n. 36, previa regolare convocazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione prot. P/28 del 17 giugno 2021, si è riunita l'Assemblea dei Soci delle Ferrovie Appulo Lucane per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

- 1) Approvazione Bilancio FAL srl al 31.12.2020;
- 2) Nomina nuovo Collegio sindacale triennio 2021 – 2024;
- 3) Varie ed eventuali

E' presente, in rappresentanza del Socio Unico Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile – dott. Gianni Castiglione, dirigente presso la medesima Amministrazione, su delega dott. Angelo Mautone – Direttore Generale della Direzione Generale per il Trasporto Pubblico Locale per il trasporto pubblico locale, la mobilità pubblica sostenibile e gli interventi nel settore del trasporto regionale ferroviario, prot. N202 del 17/6/2021 (all. 1)

Per il Consiglio di Amministrazione sono presenti:

- Avv. Rosario Almiento – Presidente;
- Ing. Angela Tantulli - Componente;

E' assente giustificato il Dott. Marcello Di Mattina - Componente

Per il Collegio sindacale è presente:

- Dott. Piero Floreani – Presidente
- Dott. Gianluca Traversa – Sindaco

E' assente giustificato il Dott. Salvatore Romanazzi - Sindaco

Presiede l'Assemblea, ai sensi dell'art. 12 dello statuto sociale, il Presidente del Consiglio di Amministrazione Avv. Rosario Almiento che, verificata la regolare costituzione dell'Assemblea, inizia i lavori chiamando a svolgere le funzioni di segretario l'avv. Viviana Fox, RUAC delle Ferrovie Appulo Lucane, che redige il presente verbale.

**1. Approvazione Bilancio FAL al 31.12.2020**

Sul punto interviene il Direttore Generale delle Ferrovie Appulo Lucane srl, dott. Matteo Colamussi, che preliminarmente consegna copia del Bilancio di esercizio 2020 completo della Relazione sulla revisione contabile del bilancio di esercizio sia del Collegio Sindacale sia della Società di revisione indipendente Ria Grant Thornton, cui FAL ha affidato la certificazione volontaria del bilancio.

Il Direttore Generale, evidenzia innanzitutto come l'esercizio delle attività del 2020 non può prescindere dagli effetti che la pandemia da coronavirus ha avuto sul settore produttivo del Paese e del mondo in termini di costi e produzione, con evidenti riflessi negativi sul fatturato di tutte le imprese anche del settore trasporti. Le aziende di trasporti infatti, svolgendo un servizio essenziale, hanno dovuto adeguare i programmi di esercizio alle limitazioni degli



spostamenti degli utenti imposte dalle Autorità e hanno dovuto correlare i coefficienti di riempimento a quanto previsto dai protocolli anti Covid. Nello specifico il calo di introiti caratteristici si è attestato al 60% rispetto al 2019 per complessivi € 3,34 milioni di euro circa. Il valore della produzione totale ha infatti subito una variazione in diminuzione di € 2.411.958 rispetto al 2019 attestandosi ad un valore che ammonta ad € 48.547.268. Tuttavia va segnalato che anche i costi della produzione hanno subito un decremento di € 865.523 rispetto al 2019. In particolare, sebbene ci sia stato un aumento dei costi per servizi ovvero delle manutenzioni dell'armamento e del segnalamento oltre che delle prestazioni professionali dovuto principalmente all'adeguamento alla normativa ANSFISA, si è registrato un decremento dei costi per le materie prime e soprattutto per il personale, risultato quest'ultimo raggiunto con un'attenta e prudente politica di razionalizzazione dei costi attraverso una diminuzione degli straordinari, la mancata assunzione di personale e un maggior numero di pensionamenti. Peraltro, nonostante l'emergenza sanitaria la Società, grazie alla solidità patrimoniale acquisita, è riuscita a non far ricorso al Fondo bilaterale di solidarietà, permettendo la fruizione di tutto il congedo arretrato al personale, attenuando in tal modo alle stesse maestranze i pesanti risvolti economici rivenienti dalla crisi in atto. Tuttavia la riduzione degli incassi suddetta ha accentuato la ormai cronica scarsità di liquidità dovuta al protrarsi del credito nei confronti della Regione Basilicata per rate di corrispettivo arretrato pari ad € 22.495.560. Nonostante la scarsità di risorse liquide e gli investimenti portati avanti (allestimento degli archivi di Bari Scalo, ristrutturazione degli uffici e delle officine del deposito automobilistico di Bari Scalo, stazione Terminal del Gallitello, parziale completamento della stazione di Modugno, del fabbricato ex viaggiatori di Matera, della tratta S. Nicola – Avigliano), la Società anche nel 2020 non ha fatto ricorso ad alcuna forma di finanziamento esterno, in ragione della consueta prudenza ed oculatezza nella amministrazione corrente non priva di momenti di difficoltà. Va inoltre evidenziato che la dotazione del fondo contenzioso del lavoro è stata utilizzata per € 60.636 e ne è stata ricostituita la relativa consistenza sino alla concorrenza di € 544.391. Così' come è stato aumentato il fondo contenzioso legale sino ad una consistenza di € 572.068, portando ad una variazione in aumento totale del fondo per rischi ed oneri di € 333.966. Nel 2020 si è anche ritenuto opportuno dar corso a specifico inventario fisico delle scorte esistenti nei magazzini delle sedi di Bari, Potenza e Matera al fine di verificarne la rispondenza in termini di quantità e valore, con le scritture di contabilità generale. In ogni caso permane inalterata la dotazione del relativo fondo di svalutazione, quanto mai necessaria considerata la presenza di materiali di ricambio per mezzi obsoleti prossimi alla dismissione. In definitiva, sebbene il risultato di esercizio risulti inferiore all'esercizio precedente con un utile pari ad € 325.761, la Società conferma un EBIT, un ROE e un ROS, ovvero gli indici qualitativi, positivi. Allo stesso tempo si conferma un indice di indebitamento finanziario netto verso il sistema bancario pari a zero ed un capitale circolante netto ampiamente positivo. In sintesi, sia la gestione economica che quella finanziaria e patrimoniale evidenziano risultati positivi. L'Assemblea, tenuto conto del bilancio presentato, della relazione del Collegio Sindacale che esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio redatto dagli amministratori, nonché della relazione della Società di revisione indipendente secondo cui il bilancio di esercizio redatto fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31.12.2020, approva il bilancio di esercizio 2020 delle FAL. L'utile di esercizio pari ad € 325.760,59 sarà interamente destinato, per il 5% ovvero per € 16.288,03 alla riserva legale, per i restanti € 309.472,56 ad una riserva straordinaria per rinnovamento impianti. Il Presidente riferisce che dalla data di approvazione del bilancio non sono intervenuti elementi che ne hanno inficiato il suo contenuto.

## **2. Nomina nuovo Collegio sindacale triennio 2021 – 2024**



Sul punto all'odg il Presidente, preso atto della scadenza del mandato del precedente Collegio, e delle designazioni pervenute al Socio (all. 2), in linea con quanto previsto dall'art. 18 dello statuto sociale e della normativa di settore, nomina i seguenti componenti effettivi del Collegio Sindacale:

- dott. Antonio Galeota, Magistrato della Corte dei Conti - Presidente - giusta nota del Consiglio di Presidenza della Corte dei Conti prot. 1796 del 14.4.2021
- dott. Michele Di Molfetta, Dirigente in servizio presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Bari/Barletta Andria Trani – Sindaco effettivo – giusta nota del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze prot. n. 65953 del 9/4/2021;
- dott. Gianluca Traversa, del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile - Sindaco effettivo – giusta nota del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti – Capo di Gabinetto prot. 18170 del 10/5/2021

L'Assemblea, per quanto riguarda i compensi spettanti al Collegio dei Sindaci, stabilisce di mantenere gli stessi importi già stabiliti per il precedente Collegio.

Non essendovi altro da deliberare, il Presidente scioglie l'Assemblea alle ore 14.30

Il Segretario

avv. Viviana Fox



Il Presidente

avv. Rosario Almiento



## VERBALE ASSEMBLEA SOCI FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l. 28 aprile 2021

L'anno 2021, il giorno 28 del mese di aprile, alle ore 13.00 in Roma presso gli uffici del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile – Dipartimento per i trasporti e la navigazione – Direzione Generale per il trasporto pubblico locale, la mobilità pubblica sostenibile e gli interventi nel settore del trasporto regionale ferroviario, siti in Via G. Caraci n. 36, previa regolare convocazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione prot. P/213 del 13 aprile 2021, si è riunita l'Assemblea dei Soci delle Ferrovie Appulo Lucane per discutere e deliberare sul seguente

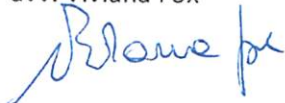
### ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione Bilancio FAL srl al 31.12.2020;
- 2) Nomina nuovo Collegio sindacale triennio 2021 – 2024;
- 3) Varie ed eventuali

Presiede l'Assemblea, ai sensi dell'art. 12 dello statuto sociale, il Presidente del Consiglio di Amministrazione Avv. Rosario Almiento che, prende atto dell'assenza del Socio e pertanto dichiara chiusa la seduta in quanto deserta. L'assemblea verrà nuovamente convocata su indicazione del Socio.

Il Segretario

avv. Viviana Fox



Il Presidente

avv. Rosario Almiento





*Ministero delle infrastrutture  
e della mobilità sostenibili*

DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE  
DIREZIONE GENERALE PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE, LA MOBILITÀ PUBBLICA SOSTENIBILE E GLI  
INTERVENTI NEL SETTORE DEL TRASPORTO FERROVIARIO REGIONALE  
SEGRETERIA

Al Dr. Gianni Castiglione  
SEDE

OGGETTO: FAL S.r.l. – Convocazione Assemblea dei Soci del 28 Aprile 2019. Delega.

Il sottoscritto Dott. Angelo Mautone, Direttore Generale presso il Ministero delle Infrastrutture e della mobilità sostenibili, nella qualità di Socio Unico delle FAL S.r.l., delega il Dr. Gianni Castiglione – dirigente presso la medesima Amministrazione – a rappresentare il predetto Ministero all'Assemblea dei Soci che si terrà il giorno 30/06/2021, alle ore 13:00, presso gli Uffici della scrivente Direzione Generale per discutere, deliberare ed approvare i seguenti punti posti all'O.d.G.:

- Approvazione bilancio FAL al 31.12.2020
- Nomina nuovo Collegio sindacale triennio 2021-2024
- Varie ed eventuali

(Dr. Angelo Mautone)



Firmato digitalmente da  
MAUTONE ANGELO  
C=IT  
O=Ministero delle Infrastrutture  
e dei Trasporti

***Sullo Stato Patrimoniale***

***Sul Conto Economico***

**FERROVIE APPULO LUCANE**

CORSO ITALIA - 70139 - FOGGIA (FG) - ITALIA

TAVOLA N. 1

D. F.R.A.

R. Impresa di Foggia n. 055981/0727 - Imp. capitale Euro 18.000.000,00

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2020****STATO PATRIMONIALE ATTIVO****ESERCIZIO 2020****ESERCIZIO 2019****B) IMMOBILIZZAZIONI****I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

1) Costi di impianto e di ampliamento

3) Diritti brevetto ind. E utilizz. op. ing.

7) Altre

19.497

11.682

6.626.212

6.939.966

**TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

6.645.709

6.951.647

**II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

1) Terreni e fabbricati

2) Impianti e macchinario

3) Attrezzature industriali e commerciali

4) Altri beni

464.854

487.864

4.867.195

5.628.030

338.772

258.966

723.425

698.061

5) Immobilizzaz. in corso e acconti

2.394.976

0

**TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

8.789.223

7.072.920

**TOTALE IMMOBILIZZAZIONI**

15.434.932

14.024.567

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

1) di materie prime, suss. e cons.

4.642.030

4.073.825

**II) CREDITI**

1) Clienti:

- esigibili entro es. succ.

29.779.936

24.269.157

5-bis) Crediti tributari

- esigibili entro es. succ.

1.408.957

916.999

5-ter) Imposte anticipate

- esigibili entro es. succ.

1.470.293

1.390.275

5-quarter) Verso Altri

- esigibili entro es. succ.

15.659.599

28.356.161

- esigibili oltre es. succ.

3.048.918

3.057.040

**TOTALE Verso Altri**

18.708.517

31.413.201

**TOTALE CREDITI**

51.367.703

57.989.633

**IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE**

1) Depositi bancari e postali

14.516.750

11.051.419

3) Denaro e valori in cassa

1.946

702

**TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE**

14.518.696

11.052.121

**TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE**

70.528.428

73.115.579



<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>181.291</b>	<b>17.346</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>86.144.652</b>	<b>87.157.492</b>
<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>ESERCIZIO 2020</b>	<b>ESERCIZIO 2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Capitale	18.000.000	17.000.000
IV) Riserva legale	1.090.784	1.012.890
VI) Altre riserve, distintamente indicate	9.483.736	9.003.761
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	325.761	1.557.868
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>28.900.280</b>	<b>28.574.519</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
4) Altri	1.486.460	1.152.494
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.</b>	<b>6.551.075</b>	<b>6.950.580</b>
<b>D) DEBITI</b>		
7) Debiti verso fornitori		
- esigibili entro es. succ.	14.950.707	11.702.420
<b>TOTALE Debiti verso fornitori</b>	<b>14.950.707</b>	<b>11.702.420</b>
12) Debiti tributari		
- esigibili entro es. succ.	617.773	789.107
- esigibili oltre es. succ.	1.159.508	1.159.508
<b>TOTALE Debiti tributari</b>	<b>1.777.281</b>	<b>1.948.615</b>
13) Debiti verso Istituti previdenziali:		
- esigibili entro es. succ.	802.244	1.042.484
<b>TOTALE Debiti verso Istituti previdenziali</b>	<b>802.244</b>	<b>1.042.484</b>
14) Altri debiti:		
- esigibili entro es. succ.	22.488.215	25.865.969
- esigibili oltre es. succ.	8.751.959	9.197.264
<b>TOTALE Altri debiti</b>	<b>31.240.174</b>	<b>35.063.233</b>
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>48.770.406</b>	<b>49.756.753</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>436.431</b>	<b>723.147</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>86.144.652</b>	<b>87.157.492</b>

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
 IL PRESIDENTE  
 (avv. Rosario Almiento)

**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2020

ESERCIZIO 2019

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in	45.252.276	48.473.488
5) conto esercizio.	3.294.992	2.485.739
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>48.547.268</b>	<b>50.959.227</b>

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.771.815	6.108.883
7) per servizi	11.324.316	9.123.714
8) per godimento di beni di terzi	74.234	103.346
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	17.668.720	19.299.730
b) oneri sociali	5.213.879	5.809.324
c) trattamento di fine rapporto	1.364.001	1.452.207
e) altri costi	757.129	721.635
<b>TOTALE per il personale:</b>	<b>25.003.729</b>	<b>27.282.896</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.897.992	2.567.818
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.556.732	1.889.501
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle		
d) disponibilità liquide	174.434	146.351
<b>TOTALE ammortamenti e svalutaz</b>	<b>4.629.157</b>	<b>4.603.670</b>
11) variazioni rimanenze di: materie prime, sussidiarie...	-568.205	-174.446
12) accantonamento per rischi	394.603	491.517
14) oneri diversi di gestione	946.200	901.792
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>47.575.849</b>	<b>48.441.372</b>

**A-B) TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZ.** 971.419 2.517.854**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

16) Altri proventi finanziari proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da		
d) imprese sottoposte al controllo di queste ultime	52.268	144.446
<b>TOTALE Altri proventi finanz.</b>	<b>52.268</b>	<b>144.446</b>
interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli		
17) verso imprese controllate e collegate e verso controllanti e di quelli relativi ad imprese sottoposte al controllo di quest'ultime		
- verso altri	128.045	151.192
<b>TOTALE interessi (pass.) e oneri finanziari</b>	<b>128.045</b>	<b>151.192</b>

**(16-17) TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI** -75.777 -6.746**A-B-C) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE** 895.642 2.511.108

20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
- imposte correnti	649.899	989.402
- imposte relative a esercizi precedenti		
- imposte differite e anticipate	-80.017	-36.162
<b>TOTALE imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>569.882</b>	<b>953.240</b>

**21) UTILE DELL'ESERCIZIO** 325.761 1.557.868

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili

### ***Sulla Nota Integrativa***

## **Nota Integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2020**

Il bilancio d'esercizio di Ferrovie Appulo Lucane S.r.l. (nel seguito anche 'Società'), redatto in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (i 'principi contabili OIC'), si compone dei seguenti documenti: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, non sussistendo incertezze significative a riguardo.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario sono indicati i corrispondenti valori al 31 dicembre 2020. Qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente sono state adattate fornendo nella Nota Integrativa, per le circostanze rilevanti, i relativi commenti.

Il Rendiconto Finanziario presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio ed è stato redatto con il metodo indiretto utilizzando lo schema previsto dal principio contabile OIC 10.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali, così come la Nota Integrativa, salvo ove diversamente specificato.

In applicazione del principio della rilevanza, di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, nella Nota Integrativa sono omessi i commenti alle voci dei prospetti di bilancio, anche qualora specificatamente previsti dall'art. 2427 del Codice Civile o da altre disposizioni, nei casi in cui sia l'ammontare di tali voci sia la relativa informativa sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, sono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

**FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.**  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## **Principi generali di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità aziendale; la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, ove compatibile con le disposizioni del Codice Civile e dei principi contabili OIC.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati. In particolare, gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso.

L'applicazione del principio della competenza ha comportato che l'effetto delle operazioni sia stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si sono realizzati i relativi incassi e pagamenti.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione, di cui all'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico. Non sono state altresì effettuate nell'esercizio rivalutazioni di attività ai sensi di leggi speciali in materia.

Alcuni saldi relativi all'esercizio precedente sono stati riclassificati al fine di assicurare una maggiore comparabilità con i saldi al 31 dicembre 2019. In particolare la quota del fondo rischi al 31 dicembre 2019 relativo a svalutazione dei crediti dell'attivo

circolante, è stato riesposto a diretta riduzione degli stessi, in ossequio ai principi contabili di riferimento.

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime che hanno effetto sui valori delle attività e passività e sulla relativa informativa di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potranno differire da tali stime. Le stime sono riviste periodicamente e gli effetti dei cambiamenti di stima, ove non derivanti da stime errate, sono rilevati nel conto economico dell'esercizio in cui si verificano i cambiamenti, se gli stessi hanno effetti solo su tale esercizio, e anche negli esercizi successivi se i cambiamenti influenzano sia l'esercizio corrente sia quelli successivi.

I principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del codice civile dal D.lgs. 139/2015, che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34/2013/UE. In particolare, i principi contabili nazionali che sono stati riformulati dall'OIC nella versione emessa il 22 dicembre 2016 nella loro più recente versione anche alla luce degli emendamenti modificativi emessi sino al 28 gennaio 2019.

In osservanza all'art. 2426 C.C. si espongono di seguito i criteri di valutazione più significativi utilizzati nella redazione del bilancio.

### **Criteri di valutazione**

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, previo consenso del Collegio Sindacale laddove previsto, al costo d'acquisto o di produzione e sono esposte al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili e

gli altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile, relativi al periodo di produzione e fino al momento dal quale l'immobilizzazione può essere utilizzata.

Le migliorie e le spese incrementative su beni di terzi sono iscritte tra le altre immobilizzazioni immateriali qualora non siano separabili dai beni stessi, altrimenti sono iscritte tra le specifiche voci delle immobilizzazioni materiali e sono ammortizzate nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della concessione.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni immateriali sono iscritti nell'attivo patrimoniale alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento dei relativi importi.

Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate sistematicamente e la quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera durata di utilizzazione. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso. La sistematicità dell'ammortamento è funzionale alla correlazione dei benefici attesi.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento. Il processo di ammortamento inizia nel momento in cui tali valori sono riclassificati alle rispettive voci di competenza delle immobilizzazioni immateriali.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, rettificato dei rispettivi ammortamenti accumulati e delle eventuali svalutazioni. Il costo di acquisto è il costo effettivamente sostenuto per l'acquisizione del bene ed include anche i costi accessori.

I costi di manutenzione ordinaria, relativi alle manutenzioni e riparazioni ricorrenti effettuate per mantenere i cespiti in un buono stato di funzionamento per assicurarne la

vita utile prevista, la capacità e la produttività originarie, sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

I costi di manutenzione straordinaria, che si sostanziano in ampliamenti, ammodernamenti, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene che producono un aumento significativo e misurabile di capacità, di produttività o di sicurezza dei cespiti ovvero ne prolungano la vita utile, sono capitalizzabili nei limiti del valore recuperabile del bene.

Gli ammortamenti sono calcolati in modo sistematico e costante, sulla base della residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.

L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

CATEGORIA CESPITI	ALIQUOTA DI AMMORTAMENTO %
Sede ed opere d'arte	4
Armamento	10
Materiale rotabile ferrovia	20
Spese manut. e rip. impianti	20
Impianto di condiz. e riscaldam.	20
Impianti elettrici	20
Imp. allarme, telecomando automaz.	20
Impianti vari	20
Macch. officine e dep. ferr.	20
Macchine elettriche e elettr.	20
Attrezzature varie e minute	12
Dispositivi Cps-Cprs	20
Beni inferiori ad € 516,45	100
Autovetture e automezzi	25
Mobili e arredi	12
Altri beni	12



Le immobilizzazioni materiali condotte in locazione finanziaria, ove esistenti, vengono iscritte nell'attivo patrimoniale al momento dell'eventuale esercizio del diritto di riscatto. Nel periodo di locazione i canoni vengono rilevati a conto economico, fra i costi della produzione, nei periodi di competenza. In tali circostanze, nella Nota Integrativa vengono indicati gli effetti sulle voci di bilancio, sul patrimonio netto e sul risultato d'esercizio che sarebbero derivati dall'applicazione del cosiddetto "metodo finanziario".

Le immobilizzazioni materiali obsolete e in generale quelle che non sono più utilizzate o utilizzabili nel ciclo produttivo in modo permanente, ove esistenti, non sono oggetto di ammortamento e sono valutate al minore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

#### **Perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali**

In presenza, alla data di bilancio, di indicatori di perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali e materiali si procede alla stima del loro valore recuperabile.

Qualora il loro valore recuperabile, inteso come il maggiore tra il valore d'uso e il suo *fair value*, al netto dei costi di vendita, è inferiore al corrispondente valore netto contabile si effettua la svalutazione delle immobilizzazioni.

La svalutazione per perdite durevoli di valore è ripristinata qualora siano venuti meno i motivi che l'avevano giustificata. Il ripristino di valore si effettua nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto ove la rettifica non avesse mai avuto luogo.

## **Rimanenze**

Le rimanenze di magazzino sono inizialmente iscritte al costo di acquisto e successivamente valutate al minore tra il costo ed il corrispondente valore desumibile dal mercato.

Per costo di acquisto si intende il prezzo effettivo di acquisto più gli oneri accessori. Il costo di acquisto dei materiali include, oltre al prezzo del materiale, anche i costi di trasporto e gli altri costi direttamente imputabili a quel materiale. I resi, gli sconti commerciali, gli abbuoni e premi sono portati in diminuzione dei costi.

Il metodo di determinazione del costo adottato per i beni fungibili è il LIFO. Sono oggetto di svalutazione le rimanenze di magazzino il cui valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato è minore del relativo valore contabile.

Se vengono meno, in tutto o in parte, i presupposti della svalutazione per effetto dell'aumento del valore di realizzazione desumibile dal mercato, la rettifica di valore effettuata è annullata nei limiti del costo originariamente sostenuto. Le scorte obsolete e di lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo.

Si evidenzia che nell'esercizio 2020 si è dato corso a specifico inventario fisico delle scorte presenti nei magazzini aziendali attraverso incarico esterno che ne ha certificato quantità e valori.

## **Crediti**

I crediti iscritti in bilancio rappresentano diritti ad esigere, ad una scadenza individuata o individuabile, ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide, da clienti o da altri soggetti.

I crediti originati dalla vendita di beni e prestazioni di servizi sono rilevati secondo i requisiti indicati nel paragrafo di commento relativo ai ricavi.

I crediti sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo.

Con riferimento al valore di presumibile realizzo, il valore contabile dei crediti è rettificato tramite un fondo svalutazione per tenere conto della probabilità che i crediti abbiano perso valore. La stima del fondo svalutazione crediti avviene tramite l'analisi dei singoli crediti, determinando le perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data di bilancio.

### **Disponibilità liquide**

Rappresentano i saldi attivi dei depositi bancari e postali, gli assegni, nonché il denaro e i valori in cassa alla chiusura dell'esercizio. I depositi bancari e postali e, ove esistenti, gli assegni sono valutati al presumibile valore di realizzo, il denaro e i valori bollati in cassa al valore nominale.

### **Ratei e risconti attivi e passivi**

I ratei attivi e passivi rappresentano rispettivamente quote di proventi e di costi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi. I risconti attivi e passivi rappresentano rispettivamente quote di costi e di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio o in precedenti esercizi ma che sono di competenza di uno o più esercizi successivi.

Sono pertanto iscritti in tali voci soltanto quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo fisico o economico.

### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale è iscritto al valore nominale delle quote sottoscritte dal socio, relativamente ad operazioni sul capitale stesso già perfezionate.

Le riserve sono iscritte al loro valore nominale.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati. In particolare, i fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati, mentre i fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.

Gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti prioritariamente nelle voci di conto economico delle pertinenti classi, prevalendo il criterio della classificazione per natura dei costi. L'entità degli accantonamenti ai fondi è misurata facendo riferimento alla miglior stima dei costi, ivi incluse le spese legali, ad ogni data di bilancio.

Qualora nella misurazione degli accantonamenti si pervenga alla determinazione di un campo di variabilità di valori, l'accantonamento rappresenta la miglior stima fattibile tra i limiti massimi e minimi del campo di variabilità dei valori.

Il successivo utilizzo dei fondi è effettuato in modo diretto e solo per quelle spese e passività per le quali i fondi erano stati originariamente costituiti. Le eventuali differenze negative o le eccedenze rispetto agli oneri effettivamente sostenuti sono rilevate a conto economico in coerenza con l'accantonamento originario.

## **Trattamento di fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto (TFR) rappresenta la prestazione cui il lavoratore subordinato ha diritto in ogni caso di cessazione del rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 2120 del Codice Civile e tenuto conto delle modifiche normative apportate dalla Legge 296/2006. Esso corrisponde al totale delle indennità maturate, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo, al netto degli acconti erogati e delle anticipazioni parziali erogate in forza di contratti collettivi o individuali o di accordi aziendali per le quali non ne è richiesto il rimborso.

La passività per TFR è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui alla data di bilancio fosse cessato il rapporto di lavoro. Gli ammontari di TFR relativi a rapporti di lavoro cessati alla data di bilancio e il cui pagamento viene effettuato nell'esercizio successivo sono classificati tra i debiti.

## **Debiti**

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa che rappresentano obbligazioni a pagare ammontare fissi o determinabili di disponibilità liquide a finanziatori, fornitori e altri soggetti. La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

I debiti originati da acquisti di beni sono rilevati quando il processo produttivo dei beni è completato e si è verificato il passaggio sostanziale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento il trasferimento di rischi e benefici. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono ricevuti, vale a dire quando la prestazione è stata effettuata. I debiti di finanziamento, ove esistenti, e quelli sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando sorge l'obbligazione della

Società al pagamento verso la controparte. I debiti per gli acconti da clienti sono iscritti quando sorge il diritto all'incasso dell'acconto.

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito sono di scarso rilievo.

## **Contributi**

I contributi in conto esercizio sono rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto a percepirli, indipendentemente dalla data di incasso.

I contributi in conto impianti sono iscritti in bilancio nell'esercizio in cui viene riconosciuto con ragionevole certezza il diritto al loro percepimento e sono contabilizzati utilizzando il metodo diretto e secondo il metodo indiretto. Con il metodo diretto i contributi sono portati a diretta riduzione del costo delle immobilizzazioni materiali cui si riferiscono qualora si tratti di investimenti realizzati *in house*. Secondo il metodo indiretto, i contributi sono inizialmente contabilizzati fra i risconti passivi e poi accreditati al conto economico, nella voce altri ricavi e proventi, in maniera correlata agli ammortamenti del cespite.

Qualora, invece, si tratti di progetti totalmente finanziati, al termine di ciascun esercizio, per ciascun progetto finanziato, si determina:

- a) il credito lordo verso l'Ente Finanziatore, pari alla quota parte finanziata delle fatture passive contabilizzate su tale progetto;
- b) il debito lordo verso l'Ente Finanziatore per i contributi incassati a titolo di acconto.

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. Rosario Almiento)

L'eventuale credito netto è esposto alla voce "altri crediti", mentre l'eventuale debito netto è esposto alla voce "altri debiti" sempre suddividendo la quota entro ed oltre l'esercizio.

### **Ricavi e costi**

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nel rispetto dei principi di competenza e di prudenza. I ricavi per prestazioni di servizi sono rilevati quando il servizio è reso, ovvero la prestazione è stata effettuata.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte correnti sono calcolate sulla base di una realistica previsione del reddito imponibile dell'esercizio, determinato secondo quanto previsto dalla legislazione fiscale, e applicando le aliquote d'imposta vigenti alla data di bilancio. Il relativo debito tributario è rilevato nello stato patrimoniale al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e dei crediti d'imposta compensabili e non richiesti a rimborso; nel caso in cui gli acconti versati, le ritenute ed i crediti eccedano le imposte dovute viene rilevato il relativo credito tributario. I crediti e i debiti tributari sono valutati secondo il criterio del costo ammortizzato, salvo i casi in cui siano esigibili entro 12 mesi.

Le imposte sul reddito differite e anticipate sono calcolate sull'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee esistenti tra i valori delle attività e delle passività determinati con i criteri di valutazione civilistici ed il loro valore riconosciuto ai fini fiscali, destinate ad annullarsi negli esercizi successivi.

Le imposte sul reddito differite e anticipate sono rilevate nell'esercizio in cui emergono le differenze temporanee e sono calcolate applicando le aliquote fiscali in vigore nell'esercizio nel quale le differenze temporanee si riverseranno, qualora tali aliquote

siano già definite alla data di riferimento del bilancio, diversamente sono calcolate in base alle aliquote in vigore alla data di riferimento del bilancio.

Le imposte anticipate sulle differenze temporanee deducibili e sul beneficio connesso al riporto a nuovo di eventuali perdite fiscali sono rilevate e mantenute in bilancio solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero, attraverso la previsione di redditi imponibili o la disponibilità di sufficienti differenze temporanee imponibili negli esercizi in cui le imposte anticipate si riverseranno.

Un'attività per imposte anticipate non contabilizzata o ridotta in esercizi precedenti, in quanto non sussistevano i requisiti per il suo riconoscimento o mantenimento in bilancio, è iscritta o ripristinata nell'esercizio in cui sono soddisfatti tali requisiti.

In nota integrativa è presentato un prospetto delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate.

#### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

A formale approvazione dell'Organo di Amministrazione sono stati sottoposti i seguenti documenti:

- "Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2021 – 2023 ", come redatto dal RPCT e che comprende la sezione trasparenza e relativi obblighi di pubblicazione, l'allegato contenente la mappatura dei rischi aziendali e le relative misure.

**FERROVIE APPILO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. Floriano Alimento)



## *Analisi delle voci di bilancio e delle relative variazioni*

### **Stato Patrimoniale: Attivo**

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

La voce si compone principalmente delle migliorie e delle spese incrementative su beni di terzi non separabili dai beni stessi e, pertanto, prive di autonoma funzionalità. Il residuo ammontare delle immobilizzazioni immateriali è costituito da *software* in uso. Si rappresenta, nel seguito il costo storico, il fondo ammortamento e il valore netto contabile di tali voci espresse in euro migliaia:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTO STORICO					FONDO AMMORTAMENTO				VALORE NETTO CONTABILE	
	Valori al 31.12.2019	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	Valori al 31.12.2020	Valori al 31.12.2019	Ammortamenti dell'esercizio	Altre variazioni	Valori al 31.12.2020	2020	2019
Diritti di brevetto ind. e utiliz. op.leg. - ammontare	462	24			486	451	16		467	.19	11
Altre immobilizzazioni immateriali - ammontare	16.290	2.568			18.858	9.350	2.881		12.231	6.627	6.940
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>16.752</b>	<b>2.592</b>			<b>19.344</b>	<b>9.801</b>	<b>2.897</b>		<b>12.698</b>	<b>6.646</b>	<b>6.951</b>

Gli incrementi dell'esercizio sono relativi ai costi sostenuti con fondi propri per la realizzazione di opere di investimento, anche cofinanziate da specifici contributi regionali o ministeriali per il miglioramento della rete e delle sue infrastrutture.

#### **Immobilizzazioni Materiali**

La voce è pari a € 8.789.223 con una variazione in aumento di € 1.716.302 rispetto al 31 dicembre 2019 e si compone principalmente degli impianti e macchinari, fra cui treni ed autobus di proprietà utilizzati, assieme a quelli oggetto di concessione, per

FERROVIE APULIO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

l'erogazione del servizio. Si rappresenta, nel seguito il costo storico, il fondo ammortamento e il valore netto contabile di tali voci espresse in euro migliaia:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	COSTO STORICO					FONDO AMMORTAMENTO				VALORE NETTO CONTABILE	
	Valori al 31.12.2019	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	Valori al 31.12.2020	Valori al 31.12.2019	Ammortamenti dell'esercizio	Altre variazioni	Valori al 31.12.2020	2020	2019
Terreni e Fabbricati											
- ammontare	648				648	160	23		183	465	488
Impianti e macchinari											
- ammontare	13.901	503			14.404	8.273	1.264		9.537	4.867	5.628
Attrezzature industriali e commerciali											
- ammontare	675	133			808	416	53		469	339	259
Altri beni											
- ammontare	2.312	242			2.554	1.614	217		1.831	723	698
In corso e sconti											
- ammontare		2.395			2.395					2.395	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>17.536</b>	<b>3.273</b>			<b>20.809</b>	<b>10.463</b>	<b>1.557</b>		<b>12.020</b>	<b>8.789</b>	<b>7.073</b>

L'incremento della voce terreni e fabbricati è relativo ad un suolo oggetto di esproprio nel corso dell'esercizio.

L'incremento della voce impianti e macchinari è principalmente dovuto all'acquisto di nuovo materiale rotabile (treni e carrozze) con fondi propri della Società.

## Attivo Circolante

### Rimanenze

Le rimanenze, al netto del fondo svalutazione per obsolescenza di alcuni pezzi di ricambio, ammontano ad € 4.642.030 con una variazione in aumento di € 568.205 rispetto al 31 dicembre 2019. Nell'esercizio 2020 si è dato corso a specifico inventario fisico delle scorte esistenti nei magazzini delle Sedi Bari ,Potenza e Matera al fine di verificarne la rispondenza, in termini di quantità e valore, con le scritture di contabilità generale. Per tale operazione ci si è avvalsi di apposita collaborazione esterna che ne ha certificato le giacenze .

Nella tabella che segue sono indicate le variazioni della voce e del relativo fondo in migliaia di euro:

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Variazione
Rimanenze di magazzino	5.292	4.724	568
F.do svalut.obsoleto	-650	-650	0
<b>TOTALE</b>	<b>4.642</b>	<b>4.074</b>	<b>568</b>

Fondo svalutazione rimanenze di magazzino	Saldo al 31.12.2019	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo al 31.12.2020
Rimanenze di magazzino	650	0	0	650
<b>TOTALE</b>	<b>650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>650</b>

Le giacenze sono principalmente costituite da pezzi di ricambio per la manutenzione dei rotabili e degli autobus e da gasolio per autotrazione.

### Crediti

Il totale crediti dell'attivo circolante è pari a € 51.367.703 con un decremento di € 6.621.930 rispetto al 31 dicembre 2019, come di seguito evidenziato (importi in €).

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Crediti vs clienti	29.779.936	24.269.157	5.510.779
Crediti tributari	1.408.957	916.999	491.957
Imposte anticipate	1.470.293	1.390.275	80.017
Altri crediti	18.708.517	31.413.201	-12.704.683
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>51.367.703</b>	<b>57.989.633</b>	<b>-6.621.930</b>

Nella tabella che segue si riporta un dettaglio analitico dei crediti dell'attivo circolante.

CREDITI	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Tot. crediti v/clienti entro es. successivo	29.779.936	24.269.157	5.510.779
Clienti per fatture emesse	34.776.553	29.011.920	5.764.633
Fatture da emettere	110.234	201.501	-91.267
Fondo svalutazione crediti	-5.106.851	-4.944.264	-162.587
Tot. crediti tributari entro es. successivo	1.408.956	916.999	491.957
Crediti per IRAP	123.809	23.610	100.199
Crediti per IRES	214.023	304.003	-89.980
Cred. per rimborso Ires-Irap	551.668	551.668	0
Erario c/iva	14.554	37.719	-23.164
Erario c/iva in compensazione	504.902	0	504.902
Tot. imposte anticipate	1.470.293	1.390.275	80.017
Imposte anticipate	1.470.293	1.390.275	80.017
Tot. altri Crediti esigibili entro es. successivo	15.659.599	28.356.161	-12.696.562
Notè Credito da ricevere	89.975	33.676	56.299
Acconti a dipendenti	0	9.775	-9.775
Fornitori c/anticipi	0	1.975	-1.975
Crediti e debiti per partite in sospeso	0	33.483	-33.483
Anticipi dipendenti c/INAIL	11.531	1.513	10.018
Cred. v/Com.PZ per partite da reg. SU	28.432	0	28.432
Cred. per accise su carburante	184.518	170.520	13.998
Cred. per fondo tesoreria	0	6.508	-6.508
Anticipi emolumenti dipendenti	9.975	10.398	-423
Cred. per sanificazione e dpi	21.083	0	21.083
Cred. v/Reg. Basilicata corso formazione	24.073	24.073	0
Cred. v/Reg. Puglia L.297 (variante)	34.377	34.377	0
Cred. v/Reg. Basilicata C.C.N.L.	3.024.513	3.216.932	-192.420
Cred. v/Reg. Basil. ADP 2012 sott. Avigliano	76.300	55.365	20.935
Cred. v/Reg. Puglia ADP 2008 (mat. rotab.)	925.453	925.453	0
Cred. v/Reg. Basil. amianto Tacc. S. Rifusa	24.266	24.266	0
Cred. v/Reg. Basil. L.297 Staz. Basil.	0	909.652	-909.652
Cred. v/Reg. Puglia Fsc 14/20 raddoppio libertà	125.585	54.209	71.376
Cred. v/Reg. Puglia colleg. vert. ba. c. le	0	168.199	-168.199
Cred. v/Reg. Basil. ADP rimod. amam. Avigl.	248.202	248.202	0
Cred. v/Reg. Puglia 297 soppr. PL Gravina	26.772	26.772	0
Cred. v/Reg. Basil. PO-FESR Acerenza 5	0	236.856	-236.856
Cred. v/Reg. Basil. PO-FESR Marsico n.6	344.997	344.997	0
Cred. v/Reg. Puglia L.297 12 varchi Ba. c. le	0	540.182	-540.182
Cred. v/Reg. Puglia recinz. tratta Toritto/Alt.	156.067	156.067	0
Cred. v/Reg. Puglia marc.-sovrapp. staz. Ba	717.997	144.693	573.304
Cred. ADP Basil. S. Nicola / Avigliano	0	2.122.079	-2.122.079

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

Cred.ADP Basil. Cancellara/Oppido	77.667	77.667	0
Cred.ADP/02 Basilicata.trainstop	109.927	109.927	0
Cred.ADP/02 Basiladeg.p.le Matera sud	822.812	813.795	9.017
Cred.ADP/02 Basil.metropolitano Matera	142.113	1.201.853	-1.059.740
Cred.v/Reg.Basil.ADP ACEI staz.Avigliano	2.786	2.786	0
Cred.v/Reg.Basil.PO-FESR attrezz.rotab.	0	96.465	-96.465
Cred.v/Reg.Basil.PO-FESR staz.Matera C.le	96.835	92.985	3.850
Cred.v/Reg.Basil.ADP 2002 CTC Avigliano	26.000	26.000	0
Cred.v/Reg.Puglia Fesr raddop. staz.Mellitto	0	365.657	-365.657
Cred.v/Reg.Puglia Fesr 14/20 Mellitto/Pescari	69.258	110.338	-41.080
Cred.v/Reg.Puglia Fesr 14/20 radd. Palo-Grumo	231.165	137.854	93.311
Cred.v/Reg.Puglia Fesr 14/20 ferro ba/sc	0	2.531.449	-2.531.449
Cred.v/Reg.Puglia Fesr 14/20 sicurezza ba-mt	2.722.856	2.709.453	13.404
Cred.v/Reg.Puglia PO-FESR +FSC Sat	0	6.630.381	-6.630.381
Cred.v/Reg.Puglia Fesr 14/20 radd. Grumo-Torit.	402.707	123.526	279.181
Cred.v/Reg.Basil.ADP 12 adeg.off.pz/sc	40.720	40.720	0
Cred.v/Reg.Basil.fesr14-20 fermata metrop.PZ	183.856	392.981	-209.125
Cred.v/Reg.Basil.ADP adeguam.galleria dm2810	1.070.148	1.013.005	57.143
Cred.v/Reg.Basil.FSC 14/20 3 At nuovi	1.422.876	0	1.422.876
Cred.v/Reg.Basil.FSC 07/13 frana	233.653	0	233.653
Cred. v/Ministero del lavoro	1.771.199	1.683.356	87.843
Cred.v/Min.Inf.Trasp.-sicurezza esercizio	153.750	690.587	-536.836
Cred. v/Min.L910(contenz.-lodo)	5.156	5.156	0
Totali altri Crediti esigibili oltre eserc.successivo	3.048.918	3.057.040	-8.121
Partite da regolare S.T.I. Pz	310.710	310.710	0
Cred.v/Comune PZ per S.U.	2.357.517	2.357.517	0
Cred. Sub-econ.segr. Presidente-Diret.generale	200	0	200
Cred. Sub-econ.segreteria	300	0	300
Depositi cauzionali attivi	66.822	75.443	-8.621
Cred.v/Comune PZ Serv.metropolitano	313.370	313.370	0
Totale altri Crediti	18.708.517	31.413.201	-12.704.683

Non sussistono crediti con scadenza oltre 5 anni.

FERROVIE APPALLO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

### Crediti verso clienti

I crediti verso clienti, al netto del fondo svalutazione, ammontano ad € 29.779.936

Nella tabella seguente sono riportate le variazioni della voce rispetto all'esercizio precedente (importi in migliaia di euro).

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Variazione
Crediti v/clienti	34.887	29.213	5.674
F.do svalutazione	-5107	-4944	-163
<b>TOTALE</b>	<b>29.780</b>	<b>24.269</b>	<b>5.511</b>

Fondo svalutazione crediti verso clienti	Saldo al 31.12.2019	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo al 31.12.2020
Clienti ordinari	4944	174	-12	5106
<b>TOTALE</b>	<b>4944</b>	<b>174</b>	<b>-12</b>	<b>5106</b>

La voce relativa ai crediti verso clienti, al netto del relativo fondo, presenta un aumento pari ad € 5.510.779. La consistenza di tali crediti è determinata per buona parte dalle fatture verso la Regione Basilicata.

Il fondo svalutazione crediti subisce un incremento di € 162.587 .

### Crediti tributari

I crediti tributari ammontano ad € 1.408.957 .

### **Imposte anticipate**

La voce ammonta a € 1.470.293 ed interamente relativa a differenze temporanee derivanti da accantonamenti al fondo svalutazione crediti ed al fondo per rischi ed oneri.

Si riporta, di seguito, la movimentazione dell'esercizio:

Descrizione	Saldo al 31.12.2019	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
IRES	1.390.276	80.017		1.470.293
TOTALE	1.390.276	80.017		1.470.293

### **Crediti verso altri**

I crediti verso altri ammontano ad € 18.708.517 e sono costituiti principalmente da crediti verso Enti Finanziatori (Regione Puglia, Regione Basilicata e Ministero delle Infrastrutture) per progetti di investimento finanziati ed in corso di realizzazione o ultimati per i quali si è in fisiologica attesa del rimborso dei costi sostenuti e rendicontati. Nel passivo, fra gli altri debiti sono iscritti debiti verso Enti Finanziatori in relazione a progetti in corso di realizzazione per i quali la Società ha ottenuto anticipazioni superiori ai costi sostenuti e rendicontati.

La restante parte della voce altri crediti è costituita principalmente dal credito verso il Comune di Potenza per il servizio urbano svolto sino al 31/12/2002, di seguito commentato, per € 2.696.658, dal credito verso il Ministero del Lavoro per contributi su oneri del personale per malattia per € 1.771.199 e da crediti verso la Regione Basilicata per gli oneri legati al rinnovo del CCNL per € 3.024.512.

FERROVIE APPALLO LUCANE 201  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)



#### *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.

#### *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.

Di seguito si descrivono brevemente i progetti di investimento finanziati per i quali la Società vanta un credito netto (come da tabella precedente) alla data di chiusura dell'esercizio.

FERROVIE APULIO LUCANE s.r.l. 22  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

*Crediti v/Regione Basilicata appl. CCNL*

Tale credito è riferito alle quote di competenza maturate (Legge n.47 Legge n.58 e Legge n.296)

*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

Di seguito si descrivono brevemente i progetti di investimento finanziati per i quali la Società vanta un credito (come da tabella precedente) alla data di chiusura dell'esercizio. Vengono riportati le voci più significative.

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

La voce riviene dall'acquisto di n^3 casse centrali e n. 2 treni nuovi finanziati dalla Regione Puglia con i Fondi dell'Accordo di Programma 2008.

*Cred.v/R.Basilicata rimodulazione ADP 2002 armamento Avigliano*

Trattasi di lavori che prevedono il rinnovo dell'armamento/binari della stazione di Avigliano Lucania.

*Cred.v/R.Basilicata PO-FESR 2007/2013 Marsico*

Tali lavori prevedono la realizzazione di un'area di interscambio, la numero 6, presso Marsico nuovo scalo.

*Cred.v/R.Puglia fondo sviluppo e coesione 2007-2013 lavori stazioni baresi da Bari centrale a Toritto*

Trattasi di lavori di innalzamento marciapiedi e realizzazione sovrappassi presso varie stazioni

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Roserio Almiento)

*Cred.v/R.Puglia fsc 2014/2020 sicurezza linea Bari Matera*

Trattasi di lavori relativi all'adeguamento degli impianti di sicurezza e segnalamento sulla linea Bari Matera.

*Cred.v/R.Puglia FSC 2014/2020 raddoppio linea Grumo-Toritto*

L'intervento riguarda i lavori di raddoppio della linea Grumo-Toritto.

*Cred.v/R.Basilicata rimodulazione ADP 2002 adeguamento del piazzale ferroviario stazione Matera sud*

Trattasi di lavori di adeguamento del piazzale ferroviario della stazione di Matera sud ai nuovi treni Stadler.

*Cred.v/R.Basilicata rimodulazione ADP 2002 adeguamento gallerie D.M. 28/10*

Trattasi di lavori finalizzati ad adeguare le gallerie alle previsioni normative circa la sicurezza del trasporto ferroviario mediante misure di prevenzione e protezione atte a ridurre i rischi.

*Cred.v/R. Basilicata fsc 2014/2020 acquisto n. 3 treni*

Trattasi dell'acquisto di n. 3 elettrotreni nuovi finanziati dal FSC 2014/2020

**La tabella espone anche i saldi a debito alla data di chiusura dell'esercizio derivante da somme già ricevute dalle Regioni ma non utilizzate nell'esercizio 2020:**

[illegible]

**FERROVIE APULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Riccardo Almiro)**

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

AREA GEOGRAFICA	ITALIA
Crediti vs clienti	29.779.936
Crediti tributari	1.408.957
Imposte anticipate	1.470.293
Altri crediti	18.708.517
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>51.367.703</b>

### Disponibilità liquide

La voce ammonta ad € 14.518.696 con un aumento di € 3.466.575 rispetto al 31 dicembre 2019, come di seguito esposto:

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Depositi bancari e postali	14.516.750	11.051.419	3.465.331
Denaro e valori in cassa	1.946	702	1.244
<b>TOTALE</b>	<b>14.518.696</b>	<b>11.052.121</b>	<b>3.466.575</b>

Alla data di chiusura dell'esercizio, in continuità con gli esercizi precedenti, la Società non ha debiti finanziari verso il ceto bancario.

### Ratei e risconti

Si riferiscono prevalentemente a premi di assicurazione.

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	181.291	17.346	163.945
<b>TOTALE</b>	<b>181.291</b>	<b>17.346</b>	<b>163.945</b>

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Aliminto)

## **Stato Patrimoniale: Passivo**

### **Patrimonio netto**

Composizione patrimonio netto	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Capitale sociale	18.000.000	17.000.000	1.000.000
Riserva legale	1.090.784	1.012.890	77.893
Riserva straordinaria	465.784	465.784	0
Riserva per rinnovamento impianti	9.017.952	8.537.978	479.974
Utile dell'esercizio	325.761	1.557.868	-1.232.107
<b>TOTALE</b>	<b>28.900.280</b>	<b>28.574.520</b>	<b>325.760</b>

Il capitale sociale è detenuto per il 100 % dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e registra nel corso dell'esercizio un incremento di € 1.000.000 per effetto dell'aumento gratuito con l'utilizzo di parte dell'utile 2019.

Nella tabella seguente è riportata la movimentazione del patrimonio netto degli ultimi esercizi espressa in euro migliaia:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Altre riserve	Perdite d'esercizio	Risultato d'esercizio	Tot. Patrimonio
Saldi al 31/12/2014	11.013	44	466	0	0	1.685	13.208
Destinazione risultato 2014	1.685					-1.685	
Utile al 31/12/2015						3.384	3.384
Saldi al 31/12/2015	12.698	44	466	910	0	3.384	17.502
Destinazione risultato 2015	802	169		2.413		-3.384	0
Utile al 31/12/2016						3.908	3.908
Saldi al 31/12/2016	13.500	213	466	3.323	0	3.908	21.410
Destinazione risultato 2016	1.500	195		2.213		-3.908	0
Utile al 31/12/2017						3.336	3.336
Saldi al 31/12/2017	15.000	408	466	5.536	0	3.336	24.746
Destinazione risultato 2017	1.000	491	1.845			-3.336	0
Utile al 31/12/2018						2.270	2.270
Saldi al 31/12/2018	16.000	899	466	7.382		2.270	27.016
Destinazione risultato 2018	1.000	113		1.156		-2.270	0
Utile al 31/12/2019						1.558	1.558
Saldi al 31/12/2019	17.000	1.012	466	8.538	0	1.558	28.574
Destinazione risultato 2019	1.000	78		480		-1.558	0
Utile al 31/12/2020						326	326
Saldi al 31/12/2020	18.000	1.090	466	9.018	0	326	28.900

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

Nel prospetto seguente è indicata l'origine, la disponibilità e la distribuibilità delle voci di Patrimonio Netto, nonché la loro utilizzazione nei tre precedenti esercizi.

Origine	Importi al 31.12.2020 (a+b)	Possibilità di utilizzo (*)	Quota indisponi- bile (a)	Quota disponibile (b)	Quota distribuibile di b	Riepilogo delle utilizzazioni dei tre esercizi precedenti**			
						Aumento di capitale	Copertura perdite	Distribuzione ai soci	Altro
Capitale Sociale	18.000.000								
Riserva legale	1.090.784	B		1.090.784					
Altre riserve									
Riserva straordinaria	465.784	A, B, C		465.784					
Riserva per rinnovamenti o impianti	9.017.952	A, B, C		9.017.952					
<b>TOTALE</b>	<b>24.746.685</b>			<b>10.574.520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(\*) A: per aumento di capitale, B per copertura perdite; C per distribuzione ai soci

### Fondi per rischi ed oneri

La posta ammonta ad € 1.486.460 con una variazione in aumento di € 333.966 .

Si riporta di seguito la composizione e movimentazione del periodo.

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Fondo contenzioso del lavoro	544.391	355.000	189.391
Fondo rinnovo contratto CCNL	370.000	370.000	0
Fondo contenzioso legale v/terzi	572.068	427.494	144.575
<b>TOTALE</b>	<b>1.486.460</b>	<b>1.152.494</b>	<b>333.966</b>

FERROVIE APPULO LUCANE s.p.a. 29  
IL PRESIDENTE  
(avv. Roberto Aiuto)



- **Fondo contenzioso del lavoro**- Trattasi di fondo costituito per far fronte alle esigenze per vertenze con il personale.
- **Fondo rinnovo contratto CCNL** - Trattasi di fondo costituito in ragione del rinnovo del contratto anni pregressi.
- **Fondo contenzioso legale v/terzi** - Trattasi di fondo costituito tenendo in conto le vertenze verso terzi.

Alla data di bilancio sono, inoltre, in essere alcune controversie valutate possibili e non probabili e per le quali, pertanto, non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo rischi ed oneri.

#### **Trattamento Fine Rapporto**

La voce rappresenta l'effettivo debito della società al 31 dicembre 2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e rappresenta l'effettivo debito maturato in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
T.F.R.	6.551.075	6.950.579	-399.504
<b>TOTALE</b>	<b>6.551.075</b>	<b>6.950.579</b>	<b>-399.504</b>

FERROVIE ADRIATICO S.p.A.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

## Debiti

La posta ammonta ad € 48.770.406 con una variazione in diminuzione di € 986.347 rispetto al 31 dicembre 2019.

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Debiti verso fornitori	14.950.707	11.702.420	3.248.287
Altri debiti	31.240.174	35.063.233	-3.823.059
Debiti tributari	1.777.281	1.948.615	-171.334
Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	802.244	1.042.484	-240.240
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>48.770.406</b>	<b>49.756.752</b>	<b>-986.347</b>

## Debiti verso fornitori

Si fornisce, nel seguito, il dettaglio della voce e la relativa movimentazione:

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Debiti verso fornitori	13.081.009	10.110.533	2.970.476
Note credito da emettere	918	0	918
Fatture da ricevere	1.867.761	1.590.868	276.893
Clienti c/anticipi	1.019	1.019	0
<b>TOTALE DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>14.950.707</b>	<b>11.702.420</b>	<b>3.248.287</b>

## Debiti tributari

Si fornisce, nel seguito, il dettaglio della voce e la relativa movimentazione:

FERROVIE APULGROUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Totale debiti tributari entro esercizio	617.773	789.107	-171.334
Erario c/RDA	25.732	45.623	-19.890
Irpef su paghe	318.147	451.456	-133.308
Erario c/imp.sost.rivalut.TFR	-19.258	-4.616	-14.643
Irpef su compensi a terzi	0	5.208	-5.208
Erario c/iva da ravvedere	1.716	0	1.716
Iva c/vendite in sospensione	291.436	291.436	0
Totale debiti tributari oltre esercizio	1.159.508	1.159.508	0
Deb.per iva a cred.Fondi non utilizzati	1.159.508	1.159.508	0
<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>1.777.281</b>	<b>1.948.615</b>	<b>-171.334</b>

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

I debiti verso istituti previdenziali, pari ad € 802.244 al 31 dicembre 2020, si riferiscono principalmente ai contributi a carico azienda relativi al mese di dicembre il cui relativo pagamento è stato effettuato nel successivo mese di gennaio 2021.

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Inps	622.882	835.500	-212.619
Fasi	-2.329	-2.144	-185
Previndapi	12.283	13.140	-857
Inail	-18.144	-1.132	-17.012
Fondo tesoreria	32.732	34.639	-1.907
Hdi-Ina-Arti e mestieri	1.137	687	450
Inpgi	1.844	1.489	355
Primo	151.839	160.305	-8.466
<b>TOTALE</b>	<b>802.244</b>	<b>1.042.484</b>	<b>-240.240</b>

### Altri Debiti

La voce include principalmente:

- 1- debiti verso Enti Finanziatori: € 21.484.188 in relazione a progetti in corso di realizzazione;

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

- 2- *debiti per ex Gestione Commissariale: € 7.553.619 (debiti oltre l'esercizio) ed € 448.504 (debiti entro l'esercizio) per il quale è stato definito un piano di rientro puntualmente rispettato;*
- 3- *debiti v/dipendenti servizio urbano Potenza: € 995.095;*
- 4- *depositi e le anticipazioni passive: € 203.244;*
- 5- *altri debiti v/dipendenti: € 508.962.*

FERROVIE APULIO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosale Almiento)

Si fornisce, di seguito, il dettaglio della voce:

DEBITI	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
<b>Totale altri debiti entro es.succ.</b>	<b>22.488.215</b>	<b>25.865.969</b>	<b>-3.377.753</b>
Debiti verso Organismi sindacali	9.086	9.762	-676
Impegni rateali	10.487	9.695	792
Andsai	47.564	50.072	-2.508
S.n.ms	10.775	11.242	-467
Pignoramenti agenti	4.250	-620	4.870
Assicurazione diverse dipendenti	6.830	7.513	-683
Debiti per liquidaz-anticipaz. Tfr	0	-87	
Debiti per contenzioso lavoro Tfr	0	62.179	-62.179
Altri debiti v/dipendenti	508.962	963.139	-454.177
Sovv. per increm.patrimoniali	6.830.826	6.830.826	0
Sovv.POFESR R.Puglia Ba-Bitrutto	595.427	595.427	0
Sovv.R.Puglia F.s.c.Cipe 62/11	7.627.404	7.669.531	-42.127
Sovv.R.Puglia interrimento Modugno	1.086.804	2.489.323	-1.402.520
Sovv.Pisus serv.metropolitano PZ	21.495	21.495	0
Sovv.POFESR R.Puglia trainstop	139.332	139.332	0
Sovv.Adp /02 R.Basil.Cancell/Oppido	0	316.724	-316.724
Sovv.FCS 14-20 n. 2 treni nuovi	1.479.350	0	1.479.350
Sovv.Reg.Puglia fcs14-20 n°3 treni	2.592.574	4.465.984	-1.873.410
Sovv.Reg.Basilicata fcs 14-20 n°3 treni	0	1.755.900	-1.755.900
Sovv.Puglia Fcs 14-20 radice nord	431.489	0	431.489
Sovv.reg.puglia por 14-20 mellitto	652.788	0	652.788
Sovv.L297 Reg.Puglia acquisti 3 casse	26.699	26.699	0
Debiti diversi ex Gestione competenza	448.504	441.831	6.673
Debiti v/fornit.spese anticipate	-42.438	-4	-42.434
Debiti v/ag.Entrate per bolli su fatt.elett.	8	4	4
<b>Totale altri debiti oltre es.succ.</b>	<b>8.751.959</b>	<b>9.197.264</b>	<b>-445.305</b>
Depositi e anticipazioni passive	203.244	200.046	3.199
Debiti diversi ex Gestione	7.553.619	8.002.124	-448.504
Debiti v/dipendenti S.u. PZ	995.095	995.095	0
<b>TOTALE ALTRI DEBITI</b>	<b>31.240.174</b>	<b>35.063.233</b>	<b>-3.823.059</b>

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

*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; trattasi di flussi finanziari ricevuti con residue disponibilità effettive.

*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 una 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 della somma in questione. Il debito si riferisce al residuo TFR di personale che, all'epoca della cessazione del servizio di trasporto urbano è stato trasferito al nuovo concessionario.

Di seguito si descrivono brevemente i progetti di investimento finanziati per i quali la Società registra un debito (come da tabella precedente) alla data di chiusura dell'esercizio derivante da somme già ricevute dalle Regioni ma non utilizzate nell'esercizio 2020.

Tale situazione si è verificata poiché gli interventi di cui in oggetto sono ad oggi ancora in fase di completamento e le relative fatture saranno emesse dalle ditte appaltatrici a conclusione di ogni SAL previsto.

Alla fine dell'esercizio 2020 si è provveduto a girocontare le relative voci di credito con saldo negativo sulle relative voci sovvenzione salvo poi ripristinarle nel nuovo esercizio.

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

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive. La contropartita di tale voce di debito è "*cred.v/R puglia Po-Fesr Bari Bitritto*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 595.427;

***Sovvenzioni R.Puglia "Fondo Sviluppo e Coesione"***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per diversi interventi alcuni dei quali registrano residue disponibilità effettive.

Le contropartite di tale voce di debito sono:

"*cred.Puglia raddoppio Palo Modugno*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 2.313.683;

"*cred.Puglia Mellitto-Toritto-Pescariello-Altamura*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 407.079;

"*cred.Puglia rad.Bari Policl.Bari S.Andrea*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 4.906.641.

***Sovvenzioni R.Puglia "interramento Modugno "***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive. La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Puglia interr. Modugno*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 1.086.803;

***Sovvenzioni R.Basilicata "P.I.S.U.S. servizio metropolitano Potenza"***

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

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Reg.Basil. PISUS ferr.metro Potenza*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 21.495.

***Sovvenzioni R.Puglia "PO-FESR "attrezzaggio Treni con sistema "Train stop"***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.  
La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Puglia PO-Fesr Trainstop*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 139.332;

***Sovvenzioni R. Puglia "FSC 14-20 n. 2 treni nuovi"***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.  
La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Reg.Puglia.FSC 14/20 2 AT nuoci*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 1.479.350

***Sovvenzioni R.Puglia POFESR 2014/2020 "n.3 treni nuovi "***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.  
La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Puglia fesr 14/20 3 at nuovi*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 2.592.573;

***Sovvenzioni R. Puglia "FSC 14-20 radice nord Bari scalo"***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.  
La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Reg.Puglia. FSC 14/20 p. ferro Ba/sc*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 431.489.

***Sovvenzioni R.Puglia POFESR 2014/2020 " raddoppio selettivo Mellitto"***

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive.  
La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Puglia fesr 14/20 3 " raddoppio stazione Mellitto*" che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 652.787.



*Sovvenzioni R.Puglia "sovvenzioni L. 297/78 completamento acquisto 3° terza cassa centrale"*

Trattasi di flussi finanziari ricevuti per investimento con residue disponibilità effettive. La contropartita di tale voce di debito è "*cred.Puglia L. 297 completamento acquisto 3° cassa centrale* " che alla data del 31/12/2020 risultava pari ad - € 26.699.

*Debiti per IVA a credito Fondi non utilizzati.*

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

*Sovvenzioni per incrementi patrimoniali.*

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.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Amianto)

Suddivisione dei debiti per area geografica (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

AREA GEOGRAFICA	ITALIA
Debiti verso fornitori	14.950.707
Altri debiti	31.240.174
Debiti tributari	1.777.281
Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	802.244
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>48.770.406</b>

### Ratei e Risconti passivi

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Ratei passivi	10.706	13.606	-2.900
Risconti passivi	425.725	709.541	-283.816
<b>TOTALE</b>	<b>436.431</b>	<b>723.147</b>	<b>-286.716</b>

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

I risconti passivi riguardano contributi in conto impianti, relativi all'acquisto di alcuni autobus cofinanziati dalla Regione Puglia.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

### ***Garanzie ed impegni non risultanti dallo stato patrimoniale***

La tabella seguente espone l'ammontare complessivo, al 31 dicembre 2020 ed al 31 dicembre 2019 dei beni di proprietà degli Enti Finanziatori (pari all'ammontare degli incassi ottenuti su opere finanziate) nonché l'ammontare complessivo, alla data di bilancio, delle assegnazioni di contributi non ancora incassati ed il totale complessivo delle assegnazioni a favore della società da parte dei vari Enti Finanziatori.

<b><i>Saldo progressivo degli incassi su opere finanziate</i></b>						
<b><i>descrizione</i></b>	<b><i>dare</i></b>			<b><i>avere</i></b>		
	<b><i>31/12/2020</i></b>	<b><i>31/12/2019</i></b>	<b><i>differenza</i></b>	<b><i>31/12/2019</i></b>	<b><i>31/12/2018</i></b>	<b><i>differenza</i></b>
<b>1</b> Immobiliari Fondi Gestione Comm.Gov	129.136.523	129.136.523	0			
<b>2</b> Immobiliari Reg. Puglia	184.175.624	163.072.733	21.102.891			
<b>3</b> Immobiliari Reg. Basilicata	105.978.947	99.546.666	6.432.281			
<b>4</b> Altre Immobiliari (S.r.l.)	3.562.182	3.562.182	0			
<b>Totale (A) 422.853.276 395.318.104 27.535.172</b>						

FERROVIE APULIO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

Bilancio netto delle erogazioni con erogate alla data di bilancio						
descrizione	dovr		differenza	erogr		differenza
	31/12/2017	31/12/2018		31/12/2017	31/12/2018	
5 Assegn. L. 30/78 R. Puglia	2.499.576	2.314.475	-185.101			
6 Assegn. L. 30/78 R. Basilicata	9.861.905	10.856.420	+1.094.515			
7 Ass. POFESR R. Basilicata Stato Accordo S		354.131	354.131			
8 Assegn. POFESR R. Basilicata Misure N	419.225	619.225	0			
9 Assegn. R. Basilicata statale Concorso-Direttorio		313.760	313.760			
10 Assegn. R. Puglia raddoppio Porto San Geronimo	1.433.307	1.433.307	0			
11 Assegn. P. L. 146/2006 R. Basilicata (in fase)	2.083.944	2.354.780	+270.836			
12 Assegn. P. L. 30/2005 R. Basilicata (AD)	31.975	31.975	0			
13 Assegn. L. 37 Reg. Basilicata (in fase)	79.616	79.616	0			
14 Assegn. POFESR R. Puglia Stato Accordo	201.500	201.500	0			
15 Assegn. P. O. R. R. Puglia Modugno	844.601	844.601	0			
16 Assegn. POFESR R. Puglia Metropoli	7.000.000	7.000.000	0			
17 Assegn. ADP 3003 Puglia servizi pubblici	4.420.921	4.420.921	0			
18 Assegn. P. O. FESR R. Puglia (in fase)	571.000	571.000	0			
19 Assegn. POFESR R. Puglia (in fase)	104.154	104.154	0			
20 Assegn. POFESR R. Puglia (in fase)	44.750	44.750	0			
21 Assegn. R. Puglia F.S.C. CUP 80/11	-1.420.000	-1.420.000	0			
22 Assegn. R. Puglia ex Sen. Tullio/Albanese	541.000	541.000	0			
23 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	660.000	660.000	0			
24 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	660.000	660.000	0			
25 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	1.000.000	1.000.000	0			
26 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	900.000	900.000	0			
27 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	120.400	120.400	0			
28 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	240.000	240.000	0			
29 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	770.700	770.700	0			
30 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	71.640	71.640	0			
31 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	152.970	152.970	0			
32 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	247.000	247.000	0			
33 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	299.000	299.000	0			
34 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	1.450.000	1.450.000	0			
35 Assegn. Reg. Puglia (in fase)	2.375.000	2.375.000	0			
36 Assegn. POFESR R. Puglia (in fase)	250.800	250.800	0			
37 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	2.900.817	2.900.817	0			
38 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	135.811	135.811	0			
39 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	243.065	243.065	0			
40 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	192.361	1.754.851	+1.562.490			
41 Assegn. ADP 3003 Puglia (in fase)	2.485.832	2.485.832	0			
42 Ass. FSC Puglia (in fase)	1.031.000	1.031.000	0			
43 Ass. FSC Puglia (in fase)	2.875.000	2.875.000	0			
44 Ass. FSC Puglia (in fase)	1.668.750	1.668.750	0			
45 Ass. FSC Puglia (in fase)	475.800	1.668.750	+1.192.950			
46 Ass. FSC Puglia (in fase)	257.400	257.400	0			
47 Ass. FSC Puglia (in fase)	122.000	122.000	0			
48 Ass. FSC Puglia (in fase)	261.354	261.354	0			
49 Ass. FSC Puglia (in fase)	2.491.000	2.491.000	0			
50 POFESR 2014-2020 R. Puglia (in fase)	1.057.500	1.057.500	0			
51 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia n. 3 AT	0	1.525.000	+1.525.000			
52 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia n. 3 AT	4.259.700	4.259.700	0			
53 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia n. 3 AT	11.000.111	11.000.111	0			
54 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia (in fase)	25.000	25.000	0			
55 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia (in fase)	1.125.000	1.125.000	0			
56 Ass. FSC 2014-2020 Reg. Puglia (in fase)	257.400	257.400	0			
57 Dup. L. 30/78 R. Puglia	2.304.870	2.304.870	0			
58 Dup. L. 30/78 R. Basilicata	8.500.000	8.574.457	+74.457			

**Saldo progressivo alla data di bilancio delle assegnazioni alla Società**

	descrizione	dare			avere		
		31/12/2020	31/12/2019	differenza	31/12/2020	31/12/2019	differenza
59	Risorse S.r.l	6.830.826	6.830.826	0			
60	R.Puglia c/assegnazioni				39.121.301	55.968.949	-16.847.648
61	Reg.Basilicata c/assegnazioni				47.394.653	54.441.333	-7.046.680
62	Ministero c/fondi erogati				139.529.531	139.529.531	0
63	R.Puglia c/fondi erogati				184.175.624	163.072.733	21.102.891
64	R.Basilicata c/fondi erogati				105.978.947	99.546.666	6.432.281
65	Ministero c/fondi disponibili				1.798.417	1.798.417	0
66	Ministero F.disponibili L.297C/Puglia				2.368.878	2.223.577	145.301
67	Ministero F.disponibili L.297C/Basilicata				8.560.287	8.674.157	-113.870
68	Ministero c/assegnazioni eventi sismici				104.164	104.164	0
69	Disponibilità Fondo Attrezzature			0	-8.969	-8.969	0
70	Disponibilità fondo rinnovo			0	-1.789.448	-1.789.448	0
Totale (C)		6.830.826	6.830.826	0	527.233.386	523.561.110	3.672.276
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>		<b>527.233.385</b>	<b>523.561.110</b>	<b>3.672.275</b>	<b>527.233.385</b>	<b>523.561.110</b>	<b>3.672.275</b>

FERROVIE APULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

- 1-Immobilizzazioni in comodato d'uso relative alla Gestione Commissariale Governativa (la somma comprende l'iva relativa che si è ritenuto di accorpere per giusta competenza)
- 2- Immobilizzazioni Reg.Puglia
- 3- Immobilizzazioni Reg.Basilicata
- 4- Immobilizzazioni S.r.l. relative all'acquisto di n°1 treno con utilizzo risorse S.r.l.
- 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.
- 9- Assegnazione Regione Basilicata lavori tratta Genzano-Basentello.
- 10- Assegnazione Regione Puglia raddoppio Palo-Modugno
- 11 – Sicurezza dell'esercizio (ACEI-CTC) R.Basilicata.
- 12 – Acquisto n.8 autobus R.Basilicata (assegn.75% del costo).
- 13 – Assegnaz legge n°27 R.Basilicata bonifica amianto.
- 14 - Assegnazione PO-FESR R. Puglia per completamento Bari-Bitritto
- 15 – Interramento tratta Modugno.
- 16- Assegnazione PO-FESR R.Basilicata per Servizio Metropolitano Potenza
- 17- Assegnazione A.D.P.2008 R.Puglia per acquisto mater.rotabile
- 18- Assegn.R.Puglia PO-FESR per acquisto mater.rotabile.
- 19- Assegnaz.per eventi sismici (residuo mai erogato)
- 20 – Assegnazione PO-FESR R.Puglia per adeguamento officine
- 21- Assegnazione FSC CIPE 62/2011.
- 22- Assegnazione FSC CIPE 62/2011 per lavori stazioni Toritto-Altamura.
- 23-34 Assegnazioni relative alla rimodulazione ADP/2002
- 35- Assegnazione Regione Puglia per innalzamento marciapiedi Stazioni.

- 36- Assegnazione Regione Puglia POFESR train stop
- 37- Assegnazione Regione Basilicata ADP 2002 S.Nicola Avigliano
- 38- Assegnazione Regione Basilicata ADP 2002 Cancellara-Oppido
- 39- Assegnazione Regione Basilicata ADP 2002 train stop
- 40- Assegnazione Regione Basilicata ADP 2002 metropolitano PZ
- 41- Assegnazione Regione Basilicata ADP 2002 adeguamento gallerie
- 42- Assegnazione Regione Puglia FSC Mellitto –Toritto-Pescariello
- 43- Assegnazione Regione Puglia FSC Policlinico-S.Andrea
- 44- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Basilicata n° 3 casse centrali
- 45- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Basilicata attrezzature tecniche per materiale rotabile
- 46- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Basilicata raddoppio selettivo Venusio
- 47- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Basilicata polo multimodale Matera
- 48- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Puglia rinnovo Mellitto Pescariello
- 49- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Puglia raddoppio selettivo Mellitto
- 50- Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Basilicata servizio metro Potenza
- 51- Assegnazioni FSC 2014/2020 Regione Puglia n. 2 treni nuovi
- 52-Assegnazione POFESR 2014/2020 Regione Puglia n. 3 treni nuovi
- 53- Assegnazioni FSC 2014/2020 Regione Basilicata n. 3 treni nuovi
- 54-assegnazione PO-FESR 2014/2020 Regione Basilicata per campagna pubblicitaria stazione di Matera Centrale.
- 55- Assegnazioni PO-FESR Puglia 2014/2020riorganizzazione piano ferro Bari scalo.
- 56- Assegnazioni FSC 2007/2013 Regione Basilicata per ripristino linea Acerenza-Pietragalla a seguito frana.
- 57- Somme maturate a tutto il 31-12-2011, cui vanno detratte le assegnazioni già effettuate dalla Regione Puglia per materiale rotabile e interventi strutturali.

58 – Somme maturate a tutto il 31-12-2011, cui vanno detratte le assegnazioni già effettuate dalla Regione Basilicata per materiale rotabile e interventi strutturali.

59- Liquidità in possesso delle FAL SRL relative ai Fondi :Attrezzature, Rinnovo, Legge 297/78.

60- R. Puglia c/ assegnazioni

61- R. Basilicata c/ assegnazioni

62- Ministero c/ fondi erogati

63- R. Puglia c/ fondi erogati

64- R. Basilicata c/ fondi erogati

65- Ministero c/ fondi disponibili

66- Ministero F. disponibili L. 297/78 Puglia

67- Ministero F. disponibili L. 297/78 Basilicata

68- Ministero c/ assegnazioni eventi sismici

69-70 Residui di Fondi erogati dal Ministero e non più utilizzati. Sono nella disponibilità della S.r.l. anche materialmente.

**FERROVIE APULIO-BASILICANE S.r.l.**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Roberto Almiento)**



## ***Conto Economico***

### **A) Valore della produzione**

Il valore della produzione ammonta a € 48.547.268 , con una variazione in diminuzione di € 2.411.958 rispetto al 2019.

I ricavi sono determinati principalmente dai Contratti di Servizio per il trasporto pubblico con la Regione Puglia e la Regione Basilicata.

Tutti i ricavi delle vendite e delle prestazioni della società sono realizzati sul territorio nazionale.

Nei prospetti seguenti sono forniti maggiori informazioni in relazione al valore della produzione.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Ricavi da traffico e contratto di servizio ferrovia	13.228.065	15.051.078	-1.823.013
Ricavi da traffico e contratto di servizio autolinea	14.587.567	16.104.852	-1.517.285
Ricavi da Contratto di Servizio infrastruttura	17.367.473	17.317.557	49.916
Viaggiatori anni precedenti	69.170	0	69.170
Altri ricavi e proventi	3.294.993	2.485.739	809.254
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>48.547.268</b>	<b>50.959.226</b>	<b>-2.411.958</b>

*Suddivisione ricavi del traffico tra Bari e Potenza*

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Viaggiatori ferrovia	1.243.547	2.845.194	-1.601.646
Viaggiatori autolinee	643.072	1.664.927	-1.021.855
Contratto servizi infrastruttura	8.369.249	8.319.333	49.916
Contratto servizi ferroviari	5.929.565	5.894.200	35.365
Contratto servizi automobilistici	5.897.251	5.862.079	35.172
<b>TOTALE BARI</b>	<b>22.082.685</b>	<b>24.585.732</b>	<b>-2.503.048</b>
Viaggiatori ferrovia	206.107	462.839	-256.732
Viaggiatori autolinee	398.753	929.355	-530.602
Contratto servizi infrastruttura	8.998.224	8.998.224	0
Contratto servizi ferroviari	5.848.846	5.848.846	0
Contratto servizi automobilistici	7.648.491	7.648.491	0
<b>TOTALE POTENZA</b>	<b>23.100.421</b>	<b>23.887.755</b>	<b>-787.334</b>
<b>VIAGGIATORI ANNI PRECEDENTI</b>	<b>69.170</b>	<b>0</b>	<b>69.170</b>
<b>TOTALE BARI E POTENZA</b>	<b>45.252.276</b>	<b>48.473.487</b>	<b>-3.221.212</b>

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE 47  
(avv. Rosario Alimento)

### Dettaglio altri ricavi e proventi

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Totale contributi in c/esercizio	2.512.011	1.779.827	732.184
Contributi R.Puglia c/impianti ab	283.817	283.817	0
Contributi accise carburante	329.041	344.532	-15.491
Contributi per investimenti pubblicitari	0	13.777	-13.777
Contributi oneri di malattia	87.843	77.336	10.508
Contributi ccnl L.47-58-296 Reg.Basilic.	1.120.236	1.060.366	59.870
Contributi ristoro emergenza covid	662.777	0	662.777
Contributi per sanificazione e dpi	28.297	0	28.297
Totale altri ricavi e proventi	782.982	705.912	77.070
Provvig. per vendita biglietti	108	0	108
Vendita materiale fuori uso ferroviario	172.583	64.141	108.442
Ricavi diversi fuori traffico ferroviario	0	163	-163
Penalità irregolarità viaggiatori ferro	200	250	-50
Vendita materiale fuori uso automob.	738	0	738
Penalità irregolarità viaggiatori autom.	129	643	-514
Fitti e concessioni in uso	205.929	167.337	38.592
Canoni per attraversamento	41.193	34.122	7.071
Altri proventi	3.000	951	2.049
Rimborsi e recuperi diversi	38.267	21.304	16.963
Arrotondamenti	-18	-18	0
Risarcimento danni	67.970	24.478	43.492
Affitti da dipendenti	-3.239	1.035	-4.274
Recuperi da dipendenti	5.335	7.283	-1.948
Rimborsi e recuperi diversi ineducibili	0	9.730	-9.730
Rimborsi Comune di PZ a cop. Spese s.u.	28.432	0	28.432
Rimborsi contenz. e spese giudiziarie	17.832	52.392	-34.560
Fitti e concessioni in uso tassabili	0	10.004	-10.004
Sopravvenienze attive tassabili	204.523	312.097	-107.574
<b>TOTALE</b>	<b>3.294.993</b>	<b>2.485.739</b>	<b>809.254</b>

Il macro dato presenta un incremento di ricavi rispetto all'anno 2019 (+ € 809.254) dovuto ai contributi in c/esercizio.

La voce "contributi in c/esercizio" incrementata di € 732.184 rispetto all'anno precedente viene rappresentata essenzialmente dalle seguenti poste :

- CCNL L.47-58-296 Regione Basilicata (+ € 59.870 ) ;

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

- Ristoro emergenza COVID-19 (+ € 662.777 ) : trattasi di contributi riferiti al ristoro da parte delle Regioni per l'emergenza epidemiologica Covid-19.
- Sanificazione e dpi (+ € 28.297) .

Le sopravvenienze attive tassabili ammontano ad € 204.523 e si riferiscono principalmente alle chiusure di alcune situazioni debitorie riferiti agli anni precedenti.

## B) Costi della Produzione

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Materie prime,sussidiarie, di consumo e merci	5.771.815	6.108.883	-337.068
acquisto materiali-materie prime	2.881.689	2.000.897	880.791
combustibili e lubrificanti	2.890.127	4.107.986	-1.217.859
Servizi	11.324.316	9.123.713	2.200.602
manutenzioni	4.023.136	2.555.574	1.467.562
prestazioni professionali	1.335.819	888.591	447.228
spese legali	229.351	358.104	-128.753
utenze	964.069	810.988	153.081
assicurazioni	392.676	634.471	-41.795
servizi commerciali	231.052	537.108	-306.056
servizi generali	2.847.098	2.893.753	-46.654
servizi per il personale	187.076	190.339	-3.263
oneri per organi coll. e di controllo	188.582	254.787	-66.205
Costi servizi anni precedenti indeducibili	725.457	0	725.457
Godimento di beni di terzi	74.234	103.346	-29.113
Personale	25.003.729	27.282.896	-2.279.167
retribuzioni	17.668.720	19.299.730	-1.631.010
oneri sociali	5.213.879	5.809.324	-595.445
trattamento di fine rapporto	1.364.001	1.452.207	-88.205
altri costi	757.129	721.635	35.494
Ammortamenti e svalutazioni	4.629.157	4.603.670	25.488
Accantonamenti per rischi	394.603	491.517	-96.914
variazione delle rimanenze	-568.205	-174.446	-393.759
oneri diversi di gestione	946.200	901.792	44.408
<b>TOTOLECOSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>47.575.849</b>	<b>48.441.372</b>	<b>-865.523</b>

## **MATERIE PRIME, DI CONSUMO E MERCI**

Il macrodato presenta un decremento di costi rispetto all'anno 2019 (- € 337.068) e risulta così composto:

*acquisto materiali-materie prime (+ € 880.791)*

*combustibili e lubrificanti (- € 1.217.859)*

## **SERVIZI**

Il macrodato presenta un aumento di costi rispetto all'anno 2019 (+ € 2.200.602) e risulta così composto:

*Manutenzioni (+ € 1.467.562)*

*Prestazioni professionali (+ € 447.228)*

*Spese legali (- € 128.753)*

*Servizi commerciali (- € 306.056)*

*Servizi generali (- € 46.654)*

*Utenze (+ € 153.081)*

*Assicurazioni (- € 41.795)*

*Servizi per il personale (- € 3.263)*

*Oneri per organi Collegio sindacale- Consiglio di amministrazione e Comitato di*

*Monitoraggio (- € 66.205)*

*Costi servizi anni precedenti indeducibili (+ € 725.457).*

In dettaglio:

**Manutenzioni**

MANUTENZIONI	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Fabbricati e impianti	714.604	651.881	62.723
materiale rotabile ferroviario	228.411	622.097	-393.686
automezzi e autovetture	25.188	40.776	-15.588
materiale rotabile automobilistico	554.565	644.500	-89.935
attrezzatura officina ferroviaria	8.754	3.260	5.494
macchine per ufficio	3.753	3.632	120
attrezzatura officina automobilistica	10.320	2.250	8.070
distributori gasolio	21.252	23.101	-1.849
armamento	1.670.551	180.709	1.489.841
estintori ferrovia	10.213	10.884	-672
estintori autolinea	4.617	8.244	-3.628
Impianti accei-telefonici-elettrici	676.464	167.902	508.562
sede ed opere d'arte		4.900	-4.900
sistemi informatici	94.446	191.437	-96.992
<b>TOTALE</b>	<b>4.023.136</b>	<b>2.555.574</b>	<b>1.467.562</b>

**Servizi commerciali**

SERVIZI COMMERCIALI	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
pubblicità e marketing	73.608	230.427	-156.819
stampa biglietti	7.210	13.339	-6.130
pubblicazioni varie	41.681	28.811	12.870
prestazioni diverse	395	0	395
spese postali e valori bollati	6.618	5.899	719
provvigioni passive ferroviarie	55.995	135.627	-79.631
provvigioni passive automobilistiche	45.545	123.005	-77.460
<b>TOTALE</b>	<b>231.052</b>	<b>537.108</b>	<b>-306.056</b>

FERROVIE APPILO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

### **Servizi generali**

<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>DIFFERENZA</b>
stampe-copie-rilegature	16.352	11.438	4.914
spese bancarie	10.885	10.894	-8
indennità espropri	43.796	0	43.796
pulizia impianti fissi ferrovia	1.004.793	797.744	207.049
pulizia impianti fissi ferrovia indeducibili(anni prec)	0	194.015	-194.015
pulizia impianti fissi autolinea	151.679	183.459	-31.779
pulizia materiale rotabile ferroviario	308.908	251.484	57.424
pulizia materiale rotabile ferroviario indeducibili	0	215.717	-215.717
pulizia materiale rotabile automobilistico	432.071	356.355	75.716
vigilanza impianti fissi ferrovia	428.546	284.792	143.754
vigilanza impianti fissi autolinea	67.050	169.387	-102.337
vigilanza scorta valori	0	1.911	-1.911
servizi spedizioni-trasporto-facchinaggi	75.918	117.144	-41.227
servizi diversi di terzi	34.440	0	34.440
Prestazioni di terzi	10.238	0	10.238
smaltimento rifiuti speciali	85.661	79.285	6.376
piccole manutenzioni	2.266	2.305	-39
spese diverse	5.480	9.602	-4.122
interventi per eventi atmosferici	41.472	43.982	-2.510
interventi ambientali disinfest.-derattizzazione	127.543	164.239	-36.696
<b>TOTALE</b>	<b>2.847.098</b>	<b>2.893.753</b>	<b>-46.654</b>

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
 (avv. Rosario Alimento)

## Ammortamenti e svalutazioni

IMMOBILIZZAZIONE	%	quota di ammortamento 2020	quota di ammortamento 2019	Differenza
software e aggiornamenti	20	16.088	15.740	348
migliorie su fabbricati di terzi	20	2.881.904	2.552.078	329.826
sede ed opere d'arte	4	21.667	20.848	819
fabbricati strumentali	4	1.343	1.343	0
armamento	10	55.497	49.713	5.784
materiale rotabile ferroviario	20	8.074	3.339	4.735
manutenzioni e riparazioni impianti	20	0	3.956	-3.956
impianti di condizionamento e riscaldamento	20	23.295	62.727	-39.432
impianti di segnalamento Acei	20	38.616	34.295	4.322
impianti telefonici	20	4.848	4.848	0
impianti elettrici	20	95.087	81.828	13.259
impianti di allarme	20	26.912	73.455	-46.543
impianti vari	20	77.420	77.789	-369
macchine per officina ferroviaria	20	10.010	9.965	45
attrezzature varie e minute	12	53.344	79.145	-25.801
macchine elettriche ed elettroniche	20	163.578	218.784	-55.206
beni inferiori ad € 516	100	2.959	34.937	-31.978
autovetture ed automezzi	25	923.694	1.089.296	-165.602
mobili ed arredi	12	30.481	31.878	-1.398
altri beni materiali	12	19.907	11.356	8.551
<b>TOTALE</b>		<b>4.454.723</b>	<b>4.457.319</b>	<b>-2.595</b>

Gli ammortamenti d'esercizio sono pari ad Euro 4.454.723 nel 2020 e presentano una lieve diminuzione rispetto all'esercizio precedente di Euro 2.595 .

La ripartizione degli ammortamenti e delle svalutazioni nelle diverse componenti è riportata nel conto economico.

Le quote di ammortamento dell'esercizio 2020 sono state illustrate nell'analisi delle relative voci dello stato patrimoniale a cui si rinvia.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)



## **Oneri diversi di gestione**

La voce, pari ad Euro 803.566 al 31 dicembre 2020, è composta essenzialmente da:

- Imposta raccolta rifiuti € 130.147;
- Quote associative € 56.200;
- Tasse di possesso (bolli autobus) € 65.310;
- Sopravvenienze passive indeducibili € 444.321.

*Le sopravvenienze passive indeducibili* sono costituite essenzialmente da:

- € 41.080 crediti per investimenti “ Pofesr 2014/2020 Regione Puglia Mellitto-Pescariello” non ammissibili a rendicontazione da parte della Regione Puglia;
- € 236.856 crediti per investimenti “ Pofesr Regione Basilicata Acerenza interscambio n° 5” non ammissibili a rendicontazione da parte della Regione Basilicata;
- € 77.041 crediti per investimenti “ L.297 Regione Puglia n° 12 varchi stazione di Bari Centrale “ non ammissibili a rendicontazione da parte della Regione Puglia;
- € 21.820 crediti per investimenti “ L.297 Regione Puglia collegamento verticale Fal-Ferrotramviaria” non ammissibili a rendicontazione da parte della Regione Puglia;
- € 142.634 crediti per investimenti “ L. 297 Regione Basilicata stazioni “ non ammissibili a rendicontazione da parte della Regione Basilicata.

## **Proventi e oneri finanziari.**

La voce si compone di:

- Interessi attivi bancari: trattasi di interessi maturati sul conto corrente bancario del capitale sociale (€ 42.548);

FERROVIE APPULGILUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

- Interessi passivi fornitori: trattasi quasi esclusivamente di interessi mensili per il pagamento rateizzato già commentato del debito pregresso nei confronti del Ministero (€ 123.763);
- Interessi attivi di mora: trattasi di interessi di mora relativi al ritardo dell'erogazione del corrispettivo Regione Basilicata:

### **Imposte sul reddito di esercizio, correnti differite e anticipate**

Le imposte sul reddito ammontano ad € 649.899 con una variazione in diminuzione di € 339.503 rispetto al 2019. Esse risultano così composte (importi in migliaia di euro):

Descrizione	2020	2019	Variazione
<b>IMPOSTE CORRENTI</b>			0
Ires	462	678	-216
Irap	187	311	-124
<b>TOTALE</b>	<b>649</b>	<b>989</b>	<b>-340</b>

Descrizione	2020	2019	Variazione
<b>IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE</b>			0
Anticipate	-80	-36	-44
Imposte relative ad esercizi precedenti			0
<b>TOTALE</b>	<b>-80</b>	<b>-36</b>	<b>-44</b>

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Airola)

## ALTRE INFORMAZIONI

### Personale

Tale voce ha registrato un decremento pari ad € 2.279.166,85 rispetto al 2019.

Il personale impiegato è passato dalle 535 unità al 31 dicembre 2019 alle attuali 522.

Numero dipendenti ripartito per categorie omogenee :

CATEGORIA	31/12/2020	31/12/2019	DIFFERENZA
Dirigenti	4	4	0
Quadri	6	6	0
Addetti	512	525	-13
TOTALE	522	535	-13

### Compensi degli Organi sociali

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

CARICA	Compenso annuo per membro	n. membri	Compensi annui complessivi
Presidente Consiglio di Amministrazione	36.000	1	36.000
Consiglieri di Amministrazione	20.700	2	41.400
Presidente del Collegio Sindacale	12.150	1	12.150
Sindaci effettivi	10.350	2	20.700
Presidente dell'Organismo di Vigilanza	10.000	1	10.000
Organismo di vigilanza	8.000	2	16.000

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La Società non ha alcuna partecipazione in imprese controllate o collegate, e al contempo è controllata interamente dal Ministero dei Trasporti ed Infrastrutture.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

La disciplina sulla trasparenza delle erogazioni pubbliche introdotta dall'articolo 1, commi 125-129 della legge n.124/2017 e successive modificazioni ed integrazioni ha previsto, per le sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti, la pubblicazione degli importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio.

Per ottemperare alla normativa vigente e al tempo stesso rispettare le esigenze di chiarezza dell'informativa di bilancio, la Società ha ritenuto opportuno che le informazioni vengano rese in forma tabellare indicando gli identificativi del soggetto erogante, gli importi del vantaggio economico ricevuto e una breve descrizione del tipo di vantaggio.

Di seguito si riporta tabella riepilogativa delle sovvenzioni e contributi ricevuti dalle pubbliche amministrazioni:

**FERROVIE APULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. *Giuseppe Alimento*)

SOGGETTO RICEVENTE: FERROVIE APPULO LUCANE S.R.L. C.F./P.IVA: 05538100727			
SOGGETTO EROGANTE	IMPORTO DEL CONTRIBUTO RICEVUTO	DATA INCASSO	DESCRIZIONE DEL CONTRIBUTO RICEVUTO
REGIONE BASILICATA	657.381,37	23/01/2020	saldo oneri T.P.L. L.47-58-296 anno 2017
REGIONE BASILICATA	455.274,43	23/01/2020	acconto oneri T.P.L. L.47-58-296 anno 2018
AGENZIA DELLE DOGANE	80.236,16	16/01/2020	credito d'imposta su accise 3° trimestre 2019 ex D.lgs n°6/2007 e DPR n°277/2000-Compensazione con E24
AGENZIA DELLE DOGANE	90.283,47	16/04/2020	credito d'imposta su accise 4° trimestre 2019 ex D.lgs n°6/2007 e DPR n°277/2000-Compensazione con E24
AGENZIA DELLE DOGANE	81.597,65	17/01/2020	credito d'imposta su accise 1° trimestre 2020 ex D.lgs n°6/2007 e DPR n°277/2000-Compensazione con E24
AGENZIA DELLE DOGANE	62.926,09	05/10/2020	credito d'imposta su accise 2° trimestre 2020 ex D.lgs n°6/2007 e DPR n°277/2000-Compensazione con E25
REGIONE PUGLIA	1.323.000,00	26/01/2020	Raddoppio selettivo stazione di Molfino POFESR 2014/2020
REGIONE PUGLIA	4.389.750,00	15/10/2020	fornitura 3 automotrici a 3 casse POFESR 2014/2020
REGIONE PUGLIA	4.881.500,00	04/05/2020	fornitura 2 automotrici a 3 casse Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020
REGIONE PUGLIA	1.457.800,00	08/04/2020	fornitura 2 automotrici a 3 casse Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020
REGIONE PUGLIA	5.186.700,00	28/09/2020	fornitura 2 automotrici a 3 casse Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020
REGIONE PUGLIA	2.475.000,00	31/07/2020	riorganizzazione radice nord piano del ferro Bari scalo Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020
REGIONE PUGLIA	900.000,00	10/11/2020	riorganizzazione radice nord piano del ferro Bari scalo Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020
REGIONE PUGLIA	609.519,89	24/12/2020	lavori stazione centrale bari. 12 vanchi L. 297/78
REGIONE BASILICATA	192.930,50	11/05/2020	Attrezzaggio tecnologico materiale rotabile con SSC BL 3 POFESR 2014/2020
REGIONE BASILICATA	333.811,63	17/04/2020	Servizio ferrov. Metrop. hinterland Potenza POFESR 2014-2020 1° lotto 2° stralcio
REGIONE BASILICATA	274.084,20	08/06/2020	Servizio ferrov. Metrop. hinterland Potenza POFESR 2014-2020 1° lotto 2° stralcio
REGIONE BASILICATA	390.329,42	14/12/2020	Servizio ferrov. Metrop. hinterland Potenza POFESR 2014-2020 1° lotto 2° stralcio
REGIONE BASILICATA	1.375.110,86	02/12/2020	fornitura 3 elettrotreni FSC 2014/2020
REGIONE BASILICATA	1.422.876,18	22/12/2020	fornitura 3 elettrotreni FSC 2014/2020
REGIONE BASILICATA	473.756,15	03/04/2020	interventi area metropolitana Matera terminal intermodale Serra Rifusa ADP 2002
REGIONE BASILICATA	587.513,60	10/08/2020	interventi area metropolitana Matera terminal intermodale Serra Rifusa ADP 2002
REGIONE BASILICATA	767.817,99	09/11/2020	Lavori stazione FAL Basilicata (PZ Crotti- PZ Santa Maria-PZ Inferiore scalo-MT sud-MT villa Longo-MT Centrale L.297/78
REGIONE BASILICATA	536.836,30	24/08/2020	sicurezza esercizio impianti ACEI-CTC L. 296/2006 M.I.T.
REGIONE BASILICATA	106.777,35	24/11/2020	ripristino sede ferroviaria a seguito frana tratta Accettura-Pietrangelica KM 66+822-66+850 Fondo Sviluppo e Coesione 2007/2013
REGIONE BASILICATA	113.570,18	24/11/2020	ripristino sede ferroviaria a seguito frana tratta Accettura-Pietrangelica KM 66+822-66+850 L.297/78

Per ogni ulteriore informazione si rinvia al registro Nazionale degli aiuti di Stato.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In relazione all'utile di esercizio, pari ad € 325.761, si propone di destinare lo stesso a riserva legale e patrimonializzazione della società.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Avv. Rosario Almiento

Presidente del Consiglio di Amministrazione

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l. 58  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## ***Sulla Relazione di Gestione***

## ***Relazione sulla gestione***

Signori Soci,

*L'esercizio chiuso al 31/12/2020, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, è stato redatto in conformità degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, utilizzando i principi di iscrizione e valutazione "di funzionamento", nella prospettiva della continuazione dell'attività.*

*Il Consiglio di Amministrazione in carica è stato nominato il 19/09/2018 e si compone di tre membri.*

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Rosario Alimento)**

## ***Analisi della situazione della Società, dell'andamento e del risultato di gestione***

Le Ferrovie Appulo Lucane s.r.l. sono una Società a responsabilità limitata con pacchetto azionario di totale competenza del Ministero dei Trasporti ed Infrastrutture, concessionarie di servizi ferroviari ed automobilistici integrativi, a carattere regionale, le cui linee si sviluppano 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 2016 – 31 Dicembre 2021) e Basilicata (validità 1 Gennaio 2015 – 31 Dicembre 2023).

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.

L'esercizio 2020 fa emergere un valore di chiusura pari ad € 326 mila quale utile netto a fronte di un utile netto di € 1.558 mila del 2019.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)



Il conto economico dell'esercizio 2020 presenta un notevole decremento sia del valore della produzione pari ad € 2.411.959 che del costo della produzione pari ad € 865.524.

Il credito verso clienti al netto del fondo fa emergere un aumento ( € 5.510.779 ) in ragione del mancato pagamento delle rate di corrispettivo in arretrato della Regione Basilicata. Tale circostanza ha inciso negativamente sul debito complessivo verso i fornitori passato da € 11.702.420 nel 2019 ad € 14.950.707 nel 2019 con uno scostamento pari ad € 3.248.286 a fine esercizio.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

## Servizi Ferroviari

L'elemento caratterizzante l'esercizio 2020 è stato, senza alcun dubbio, l'emergenza sanitaria derivata dalla pandemia da coronavirus che ha stravolto l'ordinaria attività di gestione e prodotto fortissime riduzioni negli introiti alla luce delle restrizioni imposte alle attività lavorative e scolastiche dalle Autorità.

Tale circostanza è intervenuta in un momento di grande fermento per l'Azienda da tempo impegnata in un percorso di profonda trasformazione sia sul piano infrastrutturale (proseguono le lavorazioni su tutti i cantieri aperti lungo la linea ) che su quello funzionale ed organizzativo che attiene ,in principal modo ,agli adeguamenti alle norme ANSFISA con il pieno rispetto dei relativi standard di sicurezza , portati avanti senza particolari rallentamenti.

Per meglio comprendere la portata di quanto avvenuto è pertinente riportare i contenuti dell'analisi formulata dalla Fondazione ASTRID di concerto con ASSTRA e Istituto S. Paolo per il 2020 nel settore del Trasporto Pubblico Locale a seguito della crisi pandemica dovuta al COVID – 19.

Un comparto, quello del trasporto Pubblico Locale, che nel periodo pre-covid spostava oltre 14 milioni di persone al giorno, per un totale complessivo annuo di quasi 5,4 miliardi di passeggeri, che avendo subito un crollo della domanda ha dovuto riorganizzare il servizio nel rispetto delle indicazioni del Governo e delle Regioni.

Nel solo periodo Marzo – Aprile 2020 sono stati persi circa 400 milioni di viaggi al mese ossia il 90% dei passeggeri, con la Fase 2 la domanda ha ripreso lentamente a crescere e con la riapertura di ulteriori attività economiche, i passeggeri sono stati comunque inferiori di circa il 50/60 % rispetto a quelli dell'anno precedente. Risulta che a fine anno la ripresa del traffico viaggiatori non ha superato il 30/40 % di quello pre - Covid 19.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

A livello nazionale si stima che i minori ricavi da traffico, per il 2020, ammonteranno a circa 1,66 mld di euro. Il Governo, al fine di attenuare tali perdite ha varato diversi provvedimenti (DL Cura Italia, DL Rilancio, etc.), introducendo misure a supporto del settore, con la previsione di una prima posta finanziaria pari a 500 milioni .

Nonostante gli interventi sopra richiamati gli sforzi del Governo non appaiono purtroppo sufficienti a fronteggiare la crisi del settore. Il fabbisogno totale di settore, al fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario dei contratti di servizio, così come previsto dal regolamento 1370/07, al netto del Fondo indennizzo ricavi previsto e dei costi cessanti, è stimabile attualmente in circa 1,04 miliardi di Euro.

Purtroppo, dall'analisi dei dati emerge che la riapertura delle attività non ha modificato il comportamento dei consumatori dovuto alla crisi sanitaria.

A livello di indirizzo politico tanto dalla Conferenza Stato /Regioni quanto dallo stesso dibattito in corso in Parlamento le iniziative intraprese evidenziano l'adozione di ulteriori misure mitigative . La Conferenza Stato/Regioni ha deliberato di proporre una serie di emendamenti circa il rinvio delle penalità da applicare al trasferimento delle risorse finanziarie da attribuire alle Regioni per la mancata indizione delle gare per il Trasporto Pubblico su Gomma. L'eventuale taglio del 15% delle risorse finanziarie verrà rinviato al prossimo anno contestualmente alla elaborazione di nuovi criteri per l'attribuzione delle risorse finanziarie del Fondo Nazionale TpL.

Per l'anno 2021 l'articolo 22 – ter D.L. n. 137 del 2020 prevede un incremento di ulteriori 390 milioni di euro per la compensazione degli operatori di servizio di trasporto pubblico passeggeri e per il finanziamento dei servizi di trasporto aggiuntivi

Il dato aziendale si inserisce nella tendenza nazionale .Al riguardo importanza fondamentale avranno i provvedimenti che verranno adottati dal Governo nazionale e dai Governi regionali in funzione del Trasporto Pubblico Locale pe incentivarne l'utilizzo.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE 5  
(avv. Rosario Almirante)

Un'attività di marketing sociale così orientata, diventa fondamentale come dimostrano numerosi studi di settore. I ricavi da traffico sono strettamente connessi al livello delle tariffe ed alla domanda di trasporto per cui una rivisitazione del costo del ticket, non solo in termini di aumenti ma anche di opzioni contrattuali sarebbe opportuna. . A Marzo 2020, con le prime restrizioni sulla mobilità introdotte per il contenimento della pandemia, si è registrato un crollo verticale dei ricavi da biglietti e abbonamenti (-74% rispetto all'anno precedente). La situazione è poi andata peggiorando nel mese di Aprile 2020 dove è stata stimata una perdita dei ricavi pari al 90%. La riapertura delle attività non è stata generalizzata. La fine del look down ai primi di maggio non ha riguardato la scuola e l'Università che solo a settembre hanno ripreso con la didattica in presenza, molte amministrazioni pubbliche e private hanno continuato ad operare in smart working , ragion per cui la auspicata ripresa della domanda non è intervenuta.

Quanto innanzi ha riscontro inequivocabile nel venduto delle biglietterie di stazione affidate a terzi sulla linea Gravina di Puglia – Bari, nelle stazioni ferroviarie delle linee lucane, nella Servizi in Rete, società che gestisce la vendita dei titoli di viaggio automobilistici alla rete esterna e nel numero dei biglietti acquistati on line.

Stando ai dati elaborati da Unioncamere Puglia gli effetti della crisi economica dovuta alla pandemia da COVID – 19 si vedranno per tutto il 2021 . In Puglia si registrerà la chiusura di 20.000 imprese ed una perdita di 69.000 posti di lavoro. Questo dato è sufficiente a rendere l'idea della possibile contrazione della domanda per consumi e investimenti: il trasporto pubblico è un servizio strettamente correlato alla mobilità di lavoratori e studenti e ne sconterà gli effetti.

Al proposito ,risulta particolarmente indicativo un recente studio della SVIMEZ relativo agli effetti del COVID – 19 sull'economia del Mezzogiorno nel 2020 ,contenente alcuni indicatori utili per comprendere meglio il contesto nel quale operano i servizi ferroviari ed automobilistici aziendali:

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Altomonte)

- minore valore aggiunto per imprese Puglia ( dato mensile) : - 2,8% , Basilicata - 2,9% ;
- percentuale di lavoratori interessati al look down : Puglia 43,3%, Basilicata 43,7%;

Appare oltremodo chiaro il riflesso pesantissimo sui servizi eserciti e la innegabile difficoltà ad assicurare continuità agli originari programmi di investimento .

Infatti, com'è noto, in Regione Puglia sono in atto interventi che mirano al potenziamento dell'offerta, alla riduzione dell'impatto ambientale ed all'innalzamento degli standard di qualità, in coerenza con le previsioni del Piano regionale dei trasporti. Il medesimo, in riferimento ai bacini serviti ed alle direttrici territoriali interessate da ogni singolo vettore , soprattutto per quanto di pertinenza della scrivente Società , prevede la progressiva riconversione di Km-bus in Km-treno e la massima valorizzazione della modalità di trasporto su ferro.

In Regione Basilicata è chiaro l'orientamento a connotare i servizi ferroviari aziendali quali metropolitani e sub-urbani sia per quanto attiene alla città di Potenza che per quello che riguarda suo interland , mentre per Matera rimane strategico il collegamento diretto con Bari e le sue specifiche infrastrutture (porto, aeroporto, stazione F.S.)

### **Dati per aree geografiche**

#### **Regione Puglia**

La riduzione complessiva dei ricavi è 55% circa rispetto al 2019.

Comparando i dati relativi al 2019 con quelli del 2020 si evince quanto riportato nella tabella successiva:

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

- ricavi anno 2019 - € 2.857.952,00 al netto di IVA compresa la quota parte di abbonamenti integrati ( ferro + gomma) .
- ricavi anno 2020 - € 1.275.049, 48 al netto di IVA compresa la quota parte di abbonamenti integrati ( ferro + gomma).

Come è successo per tutti i settori merceologici anche l'acquisto del titolo di viaggio è stato interessato da un incremento dell'on – line.

### **Regione Basilicata .**

Preliminarmente va detto che, a fine anno, è stata riaperta, seppur parzialmente, la tratta Agliano Lucania – Genzano. Tale ritrovata agibilità , da tempo attesa, dovrebbe ridare impulso al comparto. Proseguono i lavori nella Città di Potenza per l'eliminazione dei P.L.

La riduzione in termine percentuali dei ricavi da traffico risulta prossima al al 60%.

Di seguito si riportano i dati comparati :

- anno 2019 - € 462.839,00 al netto di IVA
- anno 2020 - € 186.215,63 al netto di IVA.

La contrazione, di eguale entità, afferisce sia alla linea Avigliano Città – Potenza che alla linea Matera Sud – Altamura.

FERROVIE APPULO LUCANE S.p.A.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

## **Servizi Automobilistici**

L'andamento del comparto in esame ricalca fedelmente quanto verificatosi nel ferroviario con un crollo verticale del venduto originato dal diffondersi della pandemia nel corso di tutto il 2020, restando valide tutte le valutazioni ed analisi di mercato già formulate e le ripercussioni sulla ordinaria gestione del servizio.

Come già evidenziato in precedenti occasioni il settore bus necessiterebbe di interventi mirati con l'obiettivo di ottimizzarne i risultati, allo stato non del tutto lusinghieri in termini di rapporto ricavi-costi.

In realtà, tale segmento di attività è oggetto di approfondite riflessioni in ordine all'approssimarsi delle gare d'appalto per l'affidamento dei servizi, in via di approntamento in entrambe le Regioni (Puglia e Basilicata) rispetto alle quali dovranno essere fatte le opportune valutazioni finalizzate all'eventuale mantenimento del servizio, tenuto conto dell'attuale organizzazione e dei relativi costi.

E' del tutto evidente come la gomma sia stata, sino ad oggi, per l'Azienda importante asset strategico-operativo, svolgendo un fondamentale ruolo sinergico con la ferrovia, per servizi sia integrativi che sostitutivi non facilmente surrogabili.

Anche la parziale, progressiva riconversione di Km/bus in Km/ treno non compenserebbe, in maniera adeguata, la perdita di corpose quote di mercato difficilmente recuperabili. Proprio in considerazione di tanto, la possibilità di poter continuare a svolgere il servizio offrendo intermodalità (gomma-ferro) va difesa e possibilmente rilanciata con una rivisitazione radicale del comparto gomma.

Di seguito si riporta il raffronto di dati con quanto intervenuto nel 2019 :

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## **Regione Basilicata**

- ricavi anno 2019 - € 929.355,00 al netto di IVA
- ricavi anno 2020 - € 399.938,00 al netto di IVA

## **Regione Puglia**

- ricavi anno 2019 - € 1.588.890, 00 al netto di IVA compresa la quota parte relativa ad abbonamenti integrati ( gomma + ferro);
- ricavi anno 2020 - € 607.692,23 al netto di IVA compresa la quota parte relativa ad abbonamenti integrati ( gomma + ferro).



## ***Commento ed analisi degli indicatori di risultato***

La Società non ha fatto ricorso ad alcuna forma di indebitamento nonostante la scarsità di risorse liquide e gli investimenti portati avanti. Il valore delle disponibilità liquide di fine esercizio risulta aumentato di € 3.466 mila rispetto all'esercizio 2019. Nel 2020 il credito verso clienti per fatture emesse e da emettere pari ad € 29.780/ mila al netto del fondo subisce un incremento di € 5.511 /mila rispetto all'anno precedente (€ 24.269/mila).

Il debito nei confronti dei fornitori è passato da € 11.702/ mila dell'anno 2019 ad € 14.951/mila del 2020 a causa del mancato incasso delle rate di trimestralità del Contratto di Servizio Regione Basilicata.

La sintesi dei dati del bilancio 2020, confrontati con l'esercizio 2019, è la seguente (in migliaia di euro):

Descrizione	2020	2019	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	45.252	48.473	-3.221
Margine operativo lordo (Ebitda)	6.941	6.028	913
Margine operativo netto (Ebit)	1.917	933	984
Risultato prima delle imposte	896	2.511	-1.615
Utile netto totale	326	1.558	-1.232
Patrimonio netto totale	28.900	28.575	325
Indebitamento finanziario netto	0	0	0
Capitale circolante netto	33.735	26.987	6.748
Disponibilità liquide	14.519	11.052	3.467
ROE (Return on Equity) = reddito netto / patrimonio netto	1%	5%	- 3%
ROS (Return on Sales) = EBIT / ricavi delle vendite e delle prestazioni	5%	2%	3%

  
FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Airolento)

Come si evince dai dati della tabella sopra riportata, sebbene il risultato di esercizio risulti inferiore rispetto all'esercizio precedente, la società conferma un EBIT, un ROE e un ROS positivi. Allo stesso tempo, l'azienda conferma un indice di indebitamento finanziario netto verso il sistema bancario pari a zero ed un capitale circolante netto ampiamente positivo. In sintesi, sia la gestione economica che quella finanziaria e patrimoniale evidenziano risultati positivi.

Il valore della produzione gestionale è dettagliato come segue:

DESCRIZIONE	2020	2019
Ricavi del traffico	2.560.650	5.902.316
Contratto di Servizio pubblico Regione Puglia	20.196.065	20.075.611
Contratto di Servizio pubblico Regione Basilicata	22.495.560	22.495.560
Totale ricavi da traffico	45.252.276	48.473.488
Altri ricavi	3.294.992	2.485.739
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>48.547.268</b>	<b>50.959.227</b>

I ricavi del traffico fanno emergere un valore di lieve incremento degli introiti così dettagliato (importi in migliaia di euro):

PUGLIA Treno : € 1.243      Bus : € 643

BASILICATA Treno: € 206      Bus : € 399

Il costo della produzione gestionale è dettagliato come segue:

DESCRIZIONE	2020	2019
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.771.815	6.108.883
Servizi	11.324.316	9.123.875
Godimento beni di terzi	74.234	103.346
Personale	25.003.729	27.282.896
Ammortamenti e svalutazioni	4.629.157	4.603.670
Variazioni rimanenze	-568.205	-174.446
Accantonamenti per rischi	394.603	491.517
Oneri diversi di gestione	946.200	901.792
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>47.575.848</b>	<b>48.441.534</b>

**produzione e domanda servizi Ferroviari FAL S.r.l. - Anno 2020**

	Aziendale	Puglia	Basilicata
km rete	183	72	111
treni - km	1.273.929	636.789	637.140
di cui sostituiti con bus	425.178	142.850	282.328
posti - km	175.248.106	122.114.006	53.134.100
n° passeggeri	1.183.979	958.035	225.944
passeggeri - km	31.509.844	24.701.831	6.808.013
treni km soppressi per covid	203.175	70.246	132.929

**Produzione e domanda servizi automobilistici FAL S.r.l. - Anno 2020**

	Aziendale	Puglia	Basilicata
km rete	1.044	293	751
bus - km	3.352.990	1.450.754	1.902.236
posti - km	120.050.736	68.083.100	51.967.636
n° passeggeri	1.081.290	630.509	450.781
passeggeri - km	28.162.544	15.292.184	12.870.360
bus km soppressi per covid	180.000	180.000	230.358

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. *F. Csarò* Alimento)

## Rapporto Ricavi/Costi del trasporto

ANNO 2020

(Importi in migliaia di euro)

DESCRIZIONE	PUGLIA		BASILICATA		INTERA AZIENDA		
	Ferro	Bus	Ferro	Bus	Ferro	Bus	Globale
ricavi del trasporto	1.244	643	206	399	1.450	1.042	2.492
costi del trasporto	8.425	6.506	2.573	7.601	11.300	14.742	26.042
Rapporto Ricavi/Costi	15%	10%	8%	5%	13%	7%	10%

ANNO 2019

(Importi in migliaia di euro)

DESCRIZIONE	PUGLIA		BASILICATA		INTERA AZIENDA		
	Ferro	Bus	Ferro	Bus	Ferro	Bus	Globale
ricavi del trasporto	2.845	1.665	463	929	3.321	2.518	5.839
costi del trasporto	9.020	6.983	2.727	8.243	11.747	15.226	26.973
Rapporto Ricavi/Costi	32%	23%	17%	11%	28%	17%	22%

FERROVIE APPULO-LUCANE S.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

# ***Relazione Sugli investimenti***

## **REGIONE PUGLIA**

### **1) PO FESR 2007-2013**

**Attrezzaggio n. 11 automotrici con Train Stop**

**I lavori sono stati completati.**

**Completamento linea ferroviaria Bari – Bitritto**

**I lavori sono stati completati.**

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

**I lavori sono in corso.**

### **2) FSC DELIBERA CIPE 62/2011 (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.**

**Gli interventi finanziati sono 5:**

- ***Lotto I: recinzione del sedime ferroviario tra Toritto e Altamura***

**I lavori sono stati completati.**

- ***Lotto II: lavori di raddoppio della linea da Modugno a Palo del Colle***

**I lavori sono in corso e il termine è previsto per giugno 2022.**

- ***Lotto III: realizzazione dei sovrappassi e l'innalzamento dei marciapiedi nelle stazioni comprese tra Bari e Toritto***

**FERROVIE APPULA LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Rosario Almianto)**

I lavori sono in corso.

- *Lotto IV: raddoppio tra Bari Policlinico e Bari S. Andrea*

I lavori ferroviari sono in corso, mentre i lavori stradali sono stati approvati dal comune di Bari ai fini della variante allo strumento urbanistico e, dalla Regione Puglia, che ha dichiarato la pubblica utilità.

I lavori stradali saranno avviati a partire dal prossimo mese di maggio.

- *Lotto V: lavori di rinnovo delle tratte tra Toritto e Mellitto e tra Pescariello e Altamura*

I lavori sono stati completati.

### 3) PO FESR 2014-2020

Raddoppio selettivo della stazione di Mellitto

I lavori sono stati appaltati e saranno terminati a giugno 2022.

Rinnovo della tratta Mellitto - Pescariello

I lavori sono stati completati.

### 4) PO FESR 2014-2020

Fornitura 3 automotrici a 3 casse

La fornitura è in corso.

### 5) FSC 2014-2020

6) Fornitura 2 automotrici a 3 casse

La fornitura è in corso.

### 7) FSC 2014-2020 – Potenziamento linea Bari - Matera

Adeguamento impianti di segnalamento e sicurezza della linea Bari – Matera

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimienta)

**Raddoppio ferroviario tratta Grumo Appula – Toritto**

**Raddoppio ferroviario tratta Palo del Colle - Grumo Appula**

**Riorganizzazione della radice nord piano del ferro Bari Scalo**

**Sperimentazione deviatoi tg 0,06 per velocizzazione raddoppio selettivo Mellitto**

**È stato sottoscritto il disciplinare, con la Regione Puglia, per l'erogazione delle risorse.**

**8) FSC 2014-2020 – Sistemi di trasporto rapidi di massa**

**Riorganizzazione piano del ferro del deposito Bari Scalo – Realizzazione di un viadotto ferroviario di scavalco del fascio di binari RFI/Sostituzione ponte di ferro – Raddoppio sino a fermata Libertà**

**Nodo Intermodale ferro-gomma Bari Scalo**

**Nodo intermodale ferro-gomma Villaggio dei lavoratori**

**È stato sottoscritto il disciplinare, con la Regione Puglia, per l'erogazione delle risorse.**

**È in fase di aggiudicazione il dialogo competitivo per l'affidamento dei lavori per la realizzazione di un viadotto ferroviario di scavalco del fascio di binari RFI/Sostituzione ponte di ferro.**

**9) FONDI NAZIONALI ACCORDO DI PROGRAMMA**

**Fornitura 2 automotrici a 2 casse**

**Le automotrici sono state consegnate.**

**Fornitura 3 casse centrali**

**La fornitura è in corso.**

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Rosario Alimento)**

## **REGIONE BASILICATA**

### **1) PO FESR 2014-2020**

**Adeguamento materiale rotabile - Terza cassa centrale su n. 3 rotabili**

**La fornitura è in corso.**

**Attrezzaggio tecnologico materiale rotabile con SSC - BL3.**

**L'attrezzaggio è in corso.**

**Metropolitana Potenza (P.I.S.U.S.) - Fase 2.**

**I lavori sono in corso.**

**Raddoppio selettivo di Venusio.**

**I lavori sono stati appaltati e termineranno a giugno 2022.**

**Rifacimento della stazione di Matera Centrale**

**I lavori sono stati completati.**

### **2) FSC 2014-2020**

**Fornitura 3 automotrici a 3 casse**

**La fornitura è in corso.**

### **3) FONDI NAZIONALI ACCORDO DI PROGRAMMA**

**Adeguamento delle gallerie ferroviarie alle previsioni di cui al D.M. del 28.10.2005**

**Adeguamento e potenziamento del deposito officina di Potenza Scalo**



Adeguamento funzionale deposito Serra Rifusa - Interventi sull'area metropolitana di  
Matera

Adeguamento piazzale ferroviario stazione di Matera Sud - Linea MT – BA

Attrezzaggio del materiale rotabile e dell'infrastruttura ferroviaria con Train Stop

Potenziamento e velocizzazione della tratta Cancellara – Oppido

Potenziamento e velocizzazione della tratta San Nicola - Avigliano Lucania

Realizzazione sottopasso pedonale nella stazione di Avigliano Lucania

Rinnovo armamento piazzale stazione Avigliano Lucania

BCA Avigliano Lucania - Avigliano Città

BCA Genzano - Avigliano Lucania

Cavo fibra ottica Avigliano Lucania – Potenza

Interventi di modifica ACEI sulla linea Avigliano Lucania – Potenza

PPLL km 3+370 e 54+176 V 301 Linea Avigliano Lucania - Avigliano Città

Realizzazione ACEI nella stazione di Avigliano Città - Linea Avigliano C. – Potenza

Sistema CTC Avigliano Lucania

Telefonia Potenza - Genzano – Avigliano

#### **4) FONDI NAZIONALI ADP-LEGGE297/78**

Ripristino tratta Acerenza - Pietragalla km 66+822 e km 66+850

I lavori sono stati completati.

Tabella riepilogativa

REGIONE	FONDI	DESCRIZIONE INVESTIMENTO	IMPORTO
PUGLIA	Fondi Europei PO FESR 2007-2013	Attrezzaggio n. 11 automotrici con Train Stop	€ 4.933.268,25
PUGLIA	Fondi Europei PO FESR 2007-2013	Completamento della ferrovia locale Bari - Bitritto	€ 31.449.301,33
PUGLIA	Fondi Europei PO FESR 2007-2013	Interramento linea ferroviaria FAL nell'aggregato urbano della città di Modugno	€ 16.893.792,59
PUGLIA	FSC 2007- 2013	Lotto I: Recinzione sedime ferroviario tratta Altamura - Toritto	€ 3.320.959,41
PUGLIA	FSC 2007- 2013	Lotto II: Raddoppio ferroviario Modugno - Palo	€ 10.499.263,27
PUGLIA	FSC 2007- 2013	Lotto III: Realizzazione sovrappassi pedonali e innalzamento marciapiedi nelle stazioni di Palo del Colle, Grumo e Toritto	€ 2.500.000,00
PUGLIA	FSC 2007- 2013	Lotto IV: Raddoppio ferroviario Bari Policlinico - Bari S. Andrea	€ 16.300.000,00
PUGLIA	FSC 2007- 2013	Lotto V: Rinnovo Mellitto - Toritto e Pescariello - Altamura	€ 11.177.832,95
PUGLIA	PO FESR 2014-2020	Raddoppio selettivo della stazione di Mellitto	€ 5.300.000,00
PUGLIA	PO FESR 2014-2020	Rinnovo della tratta Mellitto - Pescariello	€ 5.078.426,46
PUGLIA	PO FESR 2014-2020	Fornitura 3 automotrici a 3 casse	€ 17.559.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020	Fornitura 2 automotrici a 3 casse	€ 11.526.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Potenziamento linea Bari - Matera	Adeguamento impianti di segnalamento e sicurezza della linea Bari - Matera	€ 11.000.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Potenziamento	Raddoppio ferroviario tratta Grumo Appula - Toritto	€ 13.000.000,00

	linea Bari - Matera		
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Potenziamento linea Bari - Matera	Raddoppio ferroviario tratta Palo del Colle - Grumo Appula	€ 13.500.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Potenziamento linea Bari - Matera	Riorganizzazione della radice nord piano del ferro Bari Scalo	€ 4.500.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Potenziamento linea Bari - Matera	Sperimentazione deviatoi tg 0,06 per velocizzazione raddoppio selettivo Mellitto	€ 2.000.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Sistemi di trasporto rapidi di massa	1) Riorganizzazione piano del ferro del deposito Bari Scalo 2) Realizzazione di un viadotto ferroviario di scavalco del fascio di binari RFI/Sostituzione ponte di ferro 3) Raddoppio sino a fermata Libertà	€ 18.000.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Sistemi di trasporto rapidi di massa	Nodo Intermodale ferro-gomma Bari Scalo	€ 3.200.000,00
PUGLIA	FSC 2014- 2020 Sistemi di trasporto rapidi di massa	Nodo intermodale ferro-gomma Villaggio dei lavoratori	€ 5.600.000,00
PUGLIA	Fondi Nazionali (ADP)	Fornitura 2 automotrici a 2 casse	€ 9.503.383,64
PUGLIA	Fondi Nazionali (ADP)	Fornitura 3 casse centrali	€ 4.141.014,45
PUGLIA	Fondi Nazionali (Legge 297/78)	Eliminazione 1 P.L. km 10+155 Comune di Gravina	€ 200.000,00

PUGLIA	Fondi Nazionali (Legge 297/78)	Modifiche impianti ACEI e protez. P.L.	€ 586.157,00
PUGLIA	Fondi Nazionali (Legge 297/78)	Variante tracciato ferr- tra km 56+218 e km 57+223 Bari - Matera (espropri)	€ 468.660,00
BASILICATA	PO FESR 2014-2020	Adeguamento materiale rotabile - Terza cassa centrale su n. 3 rotabili	€ 4.350.000,00
BASILICATA	PO FESR 2014-2020	Attrezzaggio tecnologico materiale rotabile con SSC - BL3	€ 2.229.850,00
BASILICATA	PO FESR 2014-2020	Metropolitana Potenza (P.I.S.U.S.) - Fase 2	€ 4.909.954,97
BASILICATA	PO FESR 2014-2020	Raddoppio selettivo di Venusio	€ 5.900.000,00
BASILICATA	PO FESR 2014-2020	Rifacimento della stazione di Matera Centrale	€ 6.991.127,00
BASILICATA	FSC 2014-2020	Fornitura 3 automotrici a 3 casse	€ 17.559.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Adeguamento delle gallerie ferroviarie alle previsioni di cui al D.M. del 28.10.2005	€ 2.486.832,48
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Adeguamento e potenziamento del deposito officina di Potenza Scalo	€ 900.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Adeguamento funzionale deposito Serra Rifusa - Interventi sull'area metropolitana di Matera	€ 6.426.086,19
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Adeguamento piazzale ferroviario stazione di Matera Sud - Linea MT - BA	€ 1.000.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Attrezzaggio del materiale rotabile e dell'infrastruttura ferroviaria con Train Stop	€ 2.290.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Potenziamento e velocizzazione della tratta Cancellara - Oppido	€ 1.275.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Potenziamento e velocizzazione della tratta San Nicola - Avigliano Lucania	€ 2.990.816,94
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Realizzazione sottopasso pedonale nella stazione di Avigliano Lucania	€ 650.000,00

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
 IL PRESIDENTE  
 (avv. Rosario Airmiento)

BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Rinnovo armamento piazzale stazione Avigliano Lucania	€ 650.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	BCA Avigliano Lucania - Avigliano Città	€ 158.449,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	BCA Genzano - Avigliano Lucania	€ 241.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Cavo fibra ottica Avigliano Lucania - Potenza	€ 247.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Interventi di modifica ACEI sulla linea Avigliano Lucania - Potenza	€ 152.938,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	PPLL km 3+370 e 54+176 V 301 Linea Avigliano Lucania - Avigliano Città	€ 71.642,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Realizzazione ACEI nella stazione di Avigliano Città - Linea Avigliano C. - Potenza	€ 770.283,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Sistema CTC Avigliano Lucania	€ 1.452.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP)	Telefonia Potenza - Genzano - Avigliano	€ 259.000,00
BASILICATA	Fondi Nazionali (ADP- Legge 297/78)	Ripristino tratta Acerenza - Pietragalla km 66+822 e km 66+850	€ 830.819,28

### ***Attività di ricerca e sviluppo***

La società non ha effettuato investimenti di rilievo in Ricerca e Sviluppo nel corso dell'esercizio.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Armento) 23

## ***Gestione finanziaria***

L'esercizio 2020 si chiude con un lieve margine di utile da destinare a patrimonializzazione della Società.

L'esame delle attività del 2020 non può prescindere dagli effetti che la terribile pandemia da coronavirus ha avuto sugli ordinari meccanismi di vita della società civile e, nel contempo, su tutto il settore produttivo del Paese e del mondo producendo effetti sconvolgenti in termini di impedimenti e chiusure in ogni ambito, sia esso lavorativo che scolastico.

Si comprende facilmente il riflesso negativo sul fatturato di tutte le imprese anche nel settore trasporti dovendo adeguare i programmi di esercizio alle limitazioni agli spostamenti degli utenti imposte dalle Autorità e correlare i coefficienti di riempimento a quanto previsto dai protocolli anti COVID. Nello specifico per le Ferrovie appulo-lucane il calo di introiti caratteristici si è attestato al 60 % rispetto al 2019 per complessivi € 3,34/mi. Circa.

Nonostante tale emergenza la Società ,grazie alla solidità patrimoniale acquisita ,è riuscita a non far ricorso al Fondo bilaterale di solidarietà, permettendo la fruizione di tutto il congedo arretrato al personale ,così attenuando alle maestranze i pesanti ,negativi risvolti economici rivenienti dalla crisi in atto.

Purtroppo, la penuria degli incassi ,per le ragioni di cui innanzi, ha accentuato la ormai cronica scarsità di liquidità dovuta al protrarsi del credito nei confronti della

Regione Basilicata per rate di corrispettivo arretrate (2°-3°-4° trimestre 2019 e 3° trimestre 2020) per un totale pari € 22.495.560 .

La Società, anche nel 2020, non ha fatto ricorso ad alcuna forma di finanziamento esterno, in ragione della consueta prudenza ed oculatezza nella amministrazione corrente, non priva ,peraltro, di momenti di difficoltà.

FERROVIE APPULO-LUCANE S.p.A.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiendo)

All'uopo è estremamente opportuno ricordare che l'assoggettamento ad ANSFISA sta determinando specifici adeguamenti di tipo formativo e strutturale attinenti al personale con un impegno di risorse rilevante.

Inoltre, va segnalato che sono in itinere le gare d'appalto per l'assegnazione dei servizi automobilistici il cui esito, inevitabilmente, produrrà cambiamenti nella gestione complessiva dell'Azienda.

Sono stati portati avanti anche i numerosi lavori già avviati con risorse proprie che nel 2020 hanno riguardato : l'allestimento degli archivi di Bari Scalo ; la ristrutturazione degli uffici e degli spogliatoi delle officine del Deposito automobilistico di Bari Scalo ; la stazione Terminal del Gallitello ; il parziale completamento della Stazione di Modugno ,del fabbricato ex viaggiatori di Matera nonché della tratta S.Nicola – Avigliano .

Una volta di più si rimarca l'estrema attenzione al rispetto di ogni standard di qualità e sicurezza in tema di efficientamento energetico ed ambientale sia per quanto riferito al servizio che per quanto strettamente connesso agli ambienti di lavoro sia esso tecnico (officine) piuttosto che amministrativo (uffici).

La dotazione del fondo contenzioso del lavoro è stata utilizzata per € 60.636. Ne è stata ricostituita la relativa consistenza sino alla concorrenza di € 544.391 .

Al riguardo non può sottacersi il progressivo ridimensionamento di tale voce di costo, ottenuto attuando una politica di gestione del personale assai più oculata e prudente.

Va segnalato che nell'esercizio 2020 si è ritenuto opportuno dare corso a specifico inventario fisico delle scorte esistenti nei magazzini delle Sedi Bari ,Potenza e Matera al fine di verificarne la rispondenza, in termini di quantità e valore, con le scritture di contabilità generale.Per tale operazione ci si è avvalsi di apposita collaborazione esterna che ne ha certificato le giacenze .In ogni caso , permane inalterata la dotazione del relativo Fondo di svalutazione , quanto mai necessaria considerata la presenza di materiali di ricambio per mezzi ormai obsoleti ,prossimi alla dismissione.

25  
FERROVIE APPULO LUCANE SPA  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almierto)

La Società ha investito il Capitale sociale pari ad € 18/mil in una operazione di deposito a breve termine di massima garanzia, esente da commissioni che per l'anno 2020 ha prodotto interessi pari ad € 42.548.

E' in essere, innanzi alla competente Giustizia ordinaria, il contenzioso per il recupero degli oneri del servizio pubblico riferiti agli anni 2004- 2007 con Regione Basilicata. Il giudizio è pendente in 1° grado.

Dal mese di Dic.2011 si è negoziato il pagamento rateale del preesistente debito con il Ministero dei Trasporti riguardante anticipazioni sgravi INPS anni precedenti, attraverso rate costanti di € 47.000.

E' di estrema importanza ricordare come ,con l'articolo 200 del DL n. 34/2020 sia stato istituito un fondo (c.d. fondo indennizzo ricavi da traffico) presso il MIT, con una dotazione iniziale di 500 milioni di euro, destinato a compensare la riduzione dei ricavi tariffari rispetto alla media dei ricavi tariffari relativa ai passeggeri nel periodo dal 23 febbraio 2020 al 31 gennaio 2021 rispetto alla media dei ricavi tariffari relativa ai passeggeri registrata nel medesimo periodo del precedente biennio, tenuto conto dei costi cessanti e aggiuntivi sostenuti in conseguenza dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Con l'articolo 44 del DL n. 104/2020 la dotazione del fondo indennizzo ricavi da traffico è stata incrementata di 400 milioni di euro per l'anno 2020. A consuntivo, le risorse residue destinate alla compensazione dei minori ricavi da traffico ex articolo 44 del DL n.104/2020 sono risultate complessivamente pari a 237,17 milioni di euro. Con il decreto dirigenziale n.411 del 29 Dicembre 2020 sono state impegnate le risorse ex articolo 44 del DL n.104/2020 relative al saldo per compensazione mancati ricavi tariffari, a favore degli enti territoriali e al saldo per il finanziamento per i servizi aggiuntivi, a favore delle Regioni e Province autonome.

Le risorse ripartite, impegnate ed erogate ai soggetti beneficiari, che per le Ferrovie Appulo – Lucane sono risultate pari ad € 662.7760.= hanno rappresentato anticipazioni

FERROVIE APPULO LUCANE s.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(av. Rosario Alimento)



erogate in via d'urgenza al fine di consentire alle aziende del settore di far fronte alla crisi di liquidità conseguente alla riduzione delle entrate derivanti da ricavi da traffico-ripartite sulla base dei ricavi da traffico (proventi da titoli di viaggio aziendali più proventi da tariffazione integrata ) comunicati per l'annualità 2018.

L'analisi normativa pone chiaramente in evidenza che ad oggi dello stanziamento previsto a legislazione vigente (1.037 milioni di euro) la quota effettivamente erogata alle Regioni beneficiarie è pari a 603 milioni di euro, quota a sua volta liquidata dalle Regioni a favore delle aziende attraverso specifici atti normativi. Sui restanti importi, pari a 333,5 milioni di euro , sebbene una quota di 233,5 milioni di euro sia stata già ripartita (non ancora erogata) tra le Regioni, attualmente **il relativo credito delle aziende non ha i requisiti della certezza, liquidità ed esigibilità**. Sulla rimanente quota di 100 milioni l'individuazione puntuale degli importi da riconoscere a ciascuna impresa sarà effettuata a valle dell'attività istruttoria volta a rilevare, tramite specifico questionario somministrato ai titolari di contratto di servizio per il tramite dell'osservatorio nazionale sulle politiche del trasporto pubblico locale, l'effettivo impatto sui conti aziendali del Covid-19, tenendo conto anche dei costi cessanti e aggiuntivi sostenuti in conseguenza dell'emergenza epidemiologica.

Avuto riguardo di quanto innanzi esposto, non si è ritenuto di poter appostare alcuna risorsa aggiuntiva nel conto economico della Società pur in previsione del riconoscimento di tale quota di contributo.

Infine si rimarca come siano in corso già dal 2017 contatti con la Regione Puglia per la definizione e sottoscrizione del nuovo contratto di Servizio con il relativo Piano Economico e Finanziario, non ancora perfezionati, nonostante la trasmissione di ogni documentazione utile a riguardo per motivazioni non ascrivibili a mancanze e/o inadempimenti della scrivente Società.

FERROVIE APPULO-LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## ***Informazioni relative alle relazioni con il personale, con l'ambiente e sicurezza***

Il costo del personale è risultato essere pari al 54% del totale dei costi aziendali.

La dotazione del fondo contenzioso del lavoro ha permesso di fronteggiare in maniera opportuna i costi, non irrilevanti, rivenienti dalle vertenze con il personale. La relativa consistenza viene ricostituita in € 544.391 per le controversie in atto e che dovessero insorgere.

Nel 2020 le cessazioni obbligatorie dal servizio per raggiunti limiti di età, unitamente a quelle per dimissioni, licenziamenti e decessi, sono risultate pari a 19 unità.

Vi sono state n. 6 assunzioni in organico. In esito a tanto, la consistenza numerica della Società, al 31 dicembre 2020, risulta essere pari a n. 522 unità.

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

Vengono portate avanti con regolarità le attività di formazione necessarie per i vari settori operativi aziendali.

### **Personale impiegato**

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
	<b>n.personale impiegato</b>	<b>n.personale impiegato</b>
<b>AREA BARI</b>	<b>249</b>	<b>252</b>
<b>AREA POTENZA</b>	<b>207</b>	<b>214</b>
<b>STAFF BARI</b>	<b>44</b>	<b>45</b>
<b>STAFF POTENZA</b>	<b>22</b>	<b>24</b>
<b>TOTALE</b>	<b>522</b>	<b>535</b>

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. *Rosario Alimonte*)  
28

## **Sicurezza**

Le principali forniture riguardanti la sicurezza nell'esercizio 2020 sono state le seguenti:

- fornitura di dispositivi di protezione individuale a mitigazione dei rischi infortunistici
- fornitura di dispositivi individuali per la mitigazione del contagio da COVID-19 ed attività di verifica

### **ATTIVITÀ DI FORMAZIONE ED INFORMAZIONE**

Nell'anno 2020 le attività di formazione ai sensi del Decreto Legislativo 81/08 relativa al personale di nuova assunzione è stata svolta internamente dal responsabile della sicurezza. (12 ore di corso rischio medio) e per quanto riguarda il corso per l'utilizzo dei presidi di primo soccorso dal Medico Competente Aziendale.

*COSTO FORMAZIONE ART. 37 D.LGS 81/00 – NESSUNO*

*COSTO FORMAZIONE SULL'USO DEL PACCHETTO DI MEDICAZIONE PER I CONDICENTI – RIENTRA NEL CONTRATTO IN ESSERE CON IL MEDICO COMPETENTE*

*COSTO DI FORMAZIONE AI SENSI DM 19 e 3 DM 388- Circa 700,00 Euro*

### **FORNITURA DI DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE ED ATTREZZATURE A MITIGAZIONE DEI RISCHI INFORTUNISTICI**

la fornitura dei dispositivi di protezione individuale, come da capitolato tecnico della gara di appalto, ha previsto la fornitura dei dispositivi di protezione individuale quali: scarpe di sicurezza per ogni categoria omogenea di lavoratori, vestiario ad alta visibilità, DPI di terza categoria quali cinture anticaduta, DPI ad alta rotazione quali guanti in nitrile, a rischio meccanico, etc.

FERROVIE APPLICATIVE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

inoltre, si è provveduto all'acquisto di tre portali ( uno per l'officina AB di matera, Uno per l'officna AB di Potenza ed uno per l'Officina PT di Potenza) del tipo e di un portale dotato di ring di protezione per l'officina ferroviaria di Bari Scalo

***SPESA COMPLESSIVA SOTENUTA PER LA FORNITURA DI ATTREZZATURE E DISPOSITIVI DI PROTEZIONE IN BASILICATA 38.000 euro***

***SPESA COMPLESSIVA SOTENUTA PER LA FORNITURA DI ATTREZZATURE E DISPOSITIVI DI PROTEZIONE IN PUGLIA 25.000 euro***

#### **FORNITURA DI DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALI PER LA MITIGAZIONE DEL CONTAGIO DA COVID-19**

Le attività messe in campo dall'azienda al fine di mitigare, nel corso delle attività lavorative, il rischio di contagio da COVID-19 sono state molteplici a partire dalla fine del mese di Febbraio 2020 e sono tutt'ora in corso in aderenza a quanto periodicamente indicato dai DPCM nazionali, ordinanze delle Regione Puglia e Regione Basilicata e dalle indicazioni emanate dal Ministero della Salute e dall'ISS.

le attività delle Ferrovie Appulo Lucane rispetto alla problematica su esposta, si sviluppano su tre assi principali:

Oltre a quanto su esposto, si riferisce che la società ha provveduto ad effettuare due campagne di screening: la prima nel mese di Novembre 2020 con l'ausilio di test sierologici e la seconda, ancora in corso, con test antigenici.

#### **ATTIVITÀ DI ESECUZIONE DA PARTE DELLE RISORSE AZIENDALI DELLE DISPOSIZIONI PROCEDURALI ADOTTATE DALL'AZIENDA**

##### **ATTIVITA' DI POTENZIAMENTO DELLE ATTIVITA' DI SANIFICAZIONE**

**FERROVIE APPULO LUCANE**  
**IL PRESIDENTE**  
**(avv. Rosario Almiento)**

*potenziamento attività di Pulizia impianti fissi e materiale rotabile su ferro e gomma*

*con appendice al Contratto di gara alla ditta MEIT S.r.l. in cui si prevede:*

- 1. installazione dei dispenser contenenti soluzione disinfettante a bordo di tutto il materiale rotabile su gomma e su ferro ed all'interno degli impianti fissi*
- 2. l'utilizzo di saponi di saponi disinfettanti all'interno degli erogatori presenti nei servizi igienici FAL;*
- 3. disinfezione delle postazioni di lavoro degli impianti fissi ad ogni cambio turno (stazioni e sala CTC)*
- 4. disinfezione delle cabine dei treni e posto guida autobus ad ogni cambio turno;*
- 5. sanificazione del materiale rotabile su gomma e su ferro durante la pulizia sommaria, quindi almeno una volta al giorno;*
- 6. pulizia dei servizi igienici ad alta rotazione due volte al giorno*
- 7. installazione delle Termoscanner per il controllo della temperatura corporea*
- 8. inserimento, all'interno della auto di servizio di salviette disinfettanti a base alcolica da utilizzare prima e dopo l'uso delle auto aziendali*

Protocollo Di Pulizia E Sanificazione Adottato Materiale Rotabile Autobus E Treni  
Ferrovie Appulo Lucane hanno disposto di infittire il protocollo ordinario di pulizia e sanificazione dei mezzi nel seguente modo:

OPERAZIONI DI PULIZIA	PROTOCOLLO STANDARD		PROTOCOLLO ADOTTATO PER IL RISCHIO COVID-19	
	Tempi	Descrizione	Tempi	Descrizione
<b>RADICALE CON SANITIZZAZIONE</b>	SEMPRE	Pulizia a fondo di tutto il veicolo tesa a mantenere nel tempo un livello	L'intervento per ciascun mezzo è	L'attività contrattualmente prevista è stata integrata con

31  
FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

<b>IONE AD OZONO</b>		generale di pulizia di tutte le parti del veicolo mediante trattamento particolarmente accurato, seguito da <u>sanitizzazione ad ozono</u> .	stato anticipato rispetto alla fine del semestre	L'utilizzo di prodotti sanificanti come da indicazioni pubblicate sul sito del Ministero della Salute <a href="http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus">http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus</a> .
<b>NORMALE/ORDINARIA</b>	<b>OGNI 10 GIORNI</b>	Consiste nel porre il veicolo, in tutte le sue parti più importanti, in condizioni tali da soddisfare le normali esigenze del pubblico viaggiante. Viene effettuato il lavaggio degli interni, delle cabine e dei servizi igienici.	<b>OGNI 5 GIORNI</b>	L'attività contrattualmente prevista viene effettuata con l'utilizzo di prodotti sanificanti come da indicazioni pubblicate sul sito del Ministero della Salute <a href="http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus">http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus</a> .
<b>SOMMARIA</b>	<b>GIORNALIERA</b>	Ha lo scopo prevalente di assicurare soddisfacenti condizioni di igiene e decoro a tutte quelle parti che si trovano più a diretto contatto con i viaggiatori. Consiste nella spazzatura degli interni, pulizia ad umido del cruscotto, mancorrenti,...	<b>GIORNALIERA</b>	La pulizia ad umido delle superfici di contatto (mancorrenti, cruscotto,...) viene effettuata con prodotto sanificante come da indicazioni pubblicate sul sito del Ministero della Salute <a href="http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus">http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus</a> .

<b>VOLANTE RAPIDA</b>	c/o Bari C.le e Potenza per i treni che partono senza rientro al deposito	Asportazione di carte rifiuti rinvenuti sui treni	c/o Bari C.le e Potenza per i treni che partono senza rientro al deposito	L'attività è stata integrata con la pulizia delle cabine di guida con prodotto sanificante come da indicazioni pubblicate sul sito del Ministero della Salute <a href="http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus">http://www.salute.gov.it/portale/nuovocoronavirus</a> .
-----------------------	---	---	---	--

**PROTOCOLLO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE ADOTTATO PER LA PULIZIA DEGLI IMPIANTI FISSI**

<b>ATTIVITÀ</b>	<b>FREQUENZA</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
<b>Pulizia degli uffici e spogliatoi</b>	Giornaliera  due volte al giorno per i servizi igienici ad alta rotazione	Il lavaggio viene eseguito con prodotti disinfettati a base alcolica o prodotti sanificanti o di eguale efficacia
<b>Sapone lavamani</b>	Verifica giornaliera	È stato adottato l'inserimento, al posto di sapone lavamani standard, un sapone lavamani contenete disinfettante a base alcolica o contenete TRICLOSAN
<b>Dispenser</b>	Verifica giornaliera	Presso gli impianti fissi nelle vicinanze dei varchi in ingresso degli uffici in cui possono essere ricevuti visitatori esterni, sono stati installati dispenser contenenti disinfettanti a base alcolica.

*I costi sostenuti per garantire l'applicazione delle misure integrative di sanificazione per l'emergenza COVID-19 sostenute nell'arco dell'anno 2020 sia per gli Impianti fissi che mobili sono stimabili complessivamente in circa:*

- Impianti ricadenti lungo le linee Potentine Euro 516,98
- impianti ricadenti lungo le linee Baresi e Materane Euro 71.947
- settore ferroviario ed automobilistico Euro 214.835

FERROVIE APPULO-LUCANE S.p.A.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE DEDICATI AL PERSONALE FAL

- *distribuzione mensile di n. 25 mascherine FFP2 ad ogni Capotreno, macchinista, operatore di esercizio, personale di Stazione*
- *Distribuzione di n. 25 mascherine di tipo chirurgico per il personale avente mansioni di ufficio*
- *consegna di schermi per la protezione del viso con le relative indicazioni di utilizzo per ogni Capotreno, macchinista, operatore di esercizio;*

*60.000 dispositivi di protezione alle vie respiratorie del tipo FFP2 consegnati nell'arco del l'anno 2020;*

*oltre 30.000 mascherine chirurgiche consegnate nell'arco dell'anno 2020.*

## ATTIVITÀ DI CONTROLLO DELL'ATTIVITÀ DI SANIFICAZIONE

Tale attività consiste nella verifica dello stato di pulizia delle superfici di maggiore contatto con il ns. personale viaggiante con l'utilizzo di tamponi bioluminescenti da parte di Ente terzo con laboratorio accreditato :

- banco di manovra del materiale rotabile
- maniglie
- sterzo e cruscotto autobus, etc.

*I controlli sono stati effettuati per la prima volta sull'intera flotta aziendale e le volte successive a campione.*

*Il costo nell'arco del 2020 è di 7.200 euro*

**Per quanto innanzi descritto. l'impegno complessivo ,in termini di costi sostenuti per l' emergenza sanitaria intervenuta nel corso dell'esercizio 2020, è stato pari ad € 300.000 circa.**



Gli adeguamenti al D. Lgs. 152/06 si riferiscono essenzialmente a:

- Monitoraggio della qualità dell'aria presso il deposito di Bari scalo per una cifra pari a € 25.715,08;
- manutenzione ordinaria degli impianti di depurazione di Bari, Potenza e Matera ed analisi delle acque di scarico per una cifra pari a € 13.330,77 €
- smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi e non pericolosi eseguiti presso gli impianti pugliesi e lucani e relativi adempimenti (quali ad esempio l'invio del Modello Unico di Dichiarazione) per una cifra pari a € 91.116,04 €

E' opportuno ribadire che la Società svolge ogni attività di propria pertinenza nel pieno rispetto delle disposizioni vigenti in materia di tutela dell'ambiente.

Infatti, è costantemente impegnata nel contenere quanto più possibile l'impatto ambientale, adottando tecnologie in grado di eliminare e/o limitare le emissioni inquinanti nell'atmosfera, contenere al massimo la rumorosità dei mezzi e delle lavorazioni, il consumo non corretto dei materiali, l'utilizzo improprio delle risorse energetiche, gli scarichi incontrollati delle acque nel suolo, il ciclo dei rifiuti non idoneo.

Con tali specifiche finalità anche durante l'anno 2020 si è proceduto, ai sensi dell'articolo 19 della Legge n°10/1991, alla formale nomina dell'Energy Manager, tecnico responsabile per la conservazione e l'uso razionale dell'energia.

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)

## ***Informazioni relative alla qualità del servizio***

Nel corso dell'anno 2020 l'Azienda ha consolidato i propri sistemi interni "informatico-gestionali" e di "info-mobilità", implementato il programma dell'Esercizio Ferroviario all'interno della piattaforma multimediale internazionale Google Transit dando ulteriore seguito allo sviluppo delle procedure atte a garantire le misure di sicurezza informatica previste dal Regolamento Europeo GDPR 679/2016 in materia di Privacy .

Per quanto riguarda l'infomobilità locale, ha provveduto ad ultimare l'allestimento del nuovo Terminal ferroviario potentino del Gallitello in previsione dell'apertura e dell'attivazione al pubblico dello stesso, nonché ad allestire pariteticamente anche gli impianti ferroviari di Acerenza, Pietragalla e San Nicola avendo riaperto, nel mese di dicembre 2020, la tratta ferroviaria Genzano di Lucania – San Nicola.

In riferimento ai sistemi informatico-gestionali e di info-mobilità in uso , sono stati rinnovati gli affidamenti annuali dei seguenti servizi:

- 1) Servizio di manutenzione dell'infrastruttura Web con implementazione della gestione di un numero illimitato di indirizzi di posta elettronica aziendale;
- 2) Servizio di assistenza e manutenzione della procedura software Teamsystem relativa ai programmi software gestionali delle Risorse Umane, della Contabilità e del Magazzino in uso c/o Bari C.le, Bari Scalo e Potenza;
- 3) Servizio di aggiornamento delle procedure Team-Portal alla piattaforma Polyedro Experience relativamente ai suddetti programmi software gestionali in uso;
- 4) Servizio di assistenza e manutenzione software ed hardware supporti di info-mobilità intera azienda;
- 5) Servizio di assistenza e manutenzione software ed hardware degli apparecchi informatici aziendali;

**FERROVIE APPULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. Rosario Almiento)

- 6) Servizio di consulenza per lo sviluppo ed integrazione della piattaforma WAY.net del tempo reale bus e della nuova piattaforma multimediale Google Transit (ambito ferroviario), da rendere accessibili sia da dispositivi fissi che mobili;
- 7) Fornitura dei servizi di connettività dati HYP internet intera azienda;
- 8) Servizio di assistenza per revisione, aggiornamento e mantenimento dell'inventario dei beni mobili ;
- 9) Fornitura anni 2020/2021 di materiali consumabili per apparecchi informatici in ambito pugliese;
- 10) Servizio Web server di backup per l'archiviazione ottica del materiale documentale digitalizzato;
- 11) Servizio di trasferimento, riorganizzazione e ricollocazione del materiale cartaceo nel nuovo Deposito archivio FAL di Bari scalo ;
- 12) Approvvigionamento n. 6 PC di scorta per pilotaggio monitor di presentazione e informazione orari treni.

In ossequio alle previsioni del Regolamento Europeo GDPR 679/2016 in materia di Privacy, si è provveduto a rinnovare gli affidamenti annuali dei seguenti servizi:

- 1) Servizio di raccolta, ritiro e distruzione dei documenti cartacei soggetti a Privacy a mezzo contenitori CARTBOX;
- 2) Funzioni DPO, servizi software Privacylab Enterprise, modulo per la gestione dei Data Breach "GORILLA" nonché consulenza nell'ambito del Sistema di Gestione della Privacy in materia di trattamento dei dati personali;

Si precisa che, al fine garantire le misure di sicurezza informatica in materia di Privacy previste dal Regolamento Europeo GDPR 679/2016 e dall AGID , si è provveduto ad approvvigionarsi di n. 20 PC ed altrettanti G.d.C in sostituzione di quelli ormai obsoleti al fine di garantire l' accesso e l' utilizzo una volta istituito il dominio unico.

Presso il Terminal di Potenza Gallitello sono state installate n. 2 erogatrici self-services per l'acquisto dei titoli di viaggio , n. 34 telecamere da esterno tipo IP POE e n. 2

telecamere esterni a 360° atte ad adeguare ed incrementare le risorse di elaborazione ed analisi dei flussi video.

Anche gli impianti di Acerenza, Pietragalla e San Nicola sono stati dotati di dispositivi di completamento software ed hardware atti a sviluppare e garantire le funzionalità di assistenza ai viaggiatori, di videosorveglianza e di info-mobilità, mediante dotazione di una erogatrice self-service per l'acquisto dei titoli di viaggio, postazioni di chiamata vocale per tele-assistenza ed annunci (S.O.S.) collegati alla sala centralizzata della Videosorveglianza di Bari scalo, nonché monitor informativo relativo agli orari giornalieri dei treni effettivamente in circolazione con relativo servizio di annunciazione audio.

Infine, con decorrenza 29 dicembre 2020, nell'ambito del progetto denominato "Vendita combinata in Puglia", è stata attivata la vendita, da parte di Trenitalia S.p.A., di titoli di viaggio di corsa semplice e di abbonamenti regionali che comprendono tratti di linea gestiti da F.A.L. in ambito pugliese, compresa la tratta ferroviaria Altamura – Matera.

Tutti i tickets emessi in formato cartaceo ed elettronico sulla piattaforma nazionale di vendita di Trenitalia estesa anche ai partner della rete di vendita Trenitalia, sono caratterizzati da un QR che permetterà di effettuare riscontri elettronici della validità del viaggio sia presso i varchi controllati degli impianti in linea che sulle applicazioni affidate al personale preposto a bordo treno.

Nel mese di dicembre 2020, l'Azienda è stata oggetto dell'audit di sorveglianza da parte dell'organismo di Certificazione TUV Italia.

L'audit esterno ha avuto lo scopo di accertare che FAL, in quanto azienda certificata ai sensi della norma UNI EN ISO 9001:2015, mantenga un efficace Sistema di Gestione Qualità, conforme ai requisiti della norma di riferimento e dei regolamenti di certificazione applicabili.

FERROVIE APPULO-LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiendo) 38

La verifica TUV ha interessato le attività aziendali svolte presso i siti di Bari scalo, Bari Centrale e Matera Serra Rifusa.

Al termine della verifica, è stato rilasciato il relativo rapporto di audit che è stato acquisito al protocollo aziendale con il numero 7857 del 04 dicembre 2020.

Nonostante le eccezionali difficoltà indotte dall'emergenza COVID sul sistema nel corso dell'anno, l'audit di sorveglianza si è concluso nel migliore dei modi possibile.

Infatti, per la prima volta da quando ci si è dotati di un Sistema di Gestione Qualità certificato, il team di audit non ha segnalato alcun rilievo o raccomandato alcuna opportunità di miglioramento.

Nel rapporto finale rilasciato dall'Organismo di Certificazione, è data evidenza esclusivamente ad aspetti positivi che riguardano:

- impegno diretto della Direzione,
- competenza del personale e controllo dell'erogazione del servizio,
- controllo e puntuale aggiornamento della documentazione del Sistema di Gestione Qualità.

Il Team di audit ha concluso quanto segue:

*L'azienda Ferrovie Appulo Lucane "possiede un Sistema di Gestione efficace ed efficiente, conforme ai requisiti della norma ed efficacemente e consapevolmente implementato dalle risorse.*

*Il Sistema di Gestione Qualità può corrispondere alle esigenze dei clienti. Il campo di applicazione della certificazione è adeguato.*

*Le interazioni fra i processi sono sotto controllo ed efficaci. Il Top management incoraggia e supporta lo sviluppo del sistema".*

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)<sup>39</sup>

## ***Informazioni sui principali rischi ed incertezze***

Nei capitoli che seguono vengono separatamente analizzati i principali rischi ed incertezze, trattando prima di quelli finanziari e poi di quelli non finanziari.

La Società, essendo avversa ai rischi finanziari, attua una politica di gestione e contenimento degli stessi attraverso un costante monitoraggio dei rischi finanziari connessi all'operatività, in modo da valutarne anticipatamente i potenziali effetti negativi ed intraprendere le opportune azioni per mitigarli.

L'Azienda non è in possesso di strumenti finanziari.

I principali rischi di natura finanziaria che possono incidere sulle future gestioni sono da riportare alla esigenza di disporre tempestivamente delle risorse rivenienti dai corrispettivi dei contratti di servizio la cui effettiva erogazione, pur in presenza dei trasferimenti regionali, subisce invece prolungati ritardi.

Ulteriori rischi che possono assumere rilevanza per la gestione della Società sono inerenti al trend di crescita dei costi delle materie prime tra cui in particolare quelli per l'approvvigionamento dei carburanti che dopo alcuni anni di contrazione hanno registrato nel 2020 una consistente incidenza a causa del maggior prezzo del petrolio e dei suoi derivati.

### ***Rischio di Liquidità***

Il rischio di liquidità è il rischio che la Società, pur essendo solvibile, non sia in grado di far fronte tempestivamente ai propri impegni, o che sia in grado di farlo solo a condizioni sfavorevoli.

Le politiche di gestione del rischio garantiscono il mantenimento di disponibilità liquide sufficienti a far fronte agli impegni attesi per un ampio periodo temporale

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)

senza far ricorso ad alcuna fonte di finanziamento; pertanto attualmente questo rischio è valutato molto basso.

### ***Rischio di Credito***

Il rischio di credito rappresenta l'esposizione a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalla controparte. Tale rischio è oggetto di continuo monitoraggio nell'ambito del normale svolgimento delle attività gestionali, sia in riferimento ai clienti istituzionali Regione Puglia e Regione Basilicata che rispetto ai crediti residui verso rivenditori di biglietti ed altri clienti.

Tenuto conto della solvibilità dei clienti istituzionali e della quota di credito verso altri debitori nonché della frammentazione di tali ultimi crediti, anche tale rischio è valutato molto basso ed ampiamente presidiato.

Permane in essere innanzi alla competente Giustizia ordinaria il contenzioso per il recupero degli oneri di servizio pubblico riferiti agli anni dal 2004 al 2007 con Regione Basilicata. Tale giudizio è attualmente pendente nel 1° grado.

### ***Rischio di Mercato (cambio, prezzo e tasso d'interesse)***

Il rischio di mercato è generalmente definito come la possibilità che variazioni dei tassi di cambio, dei prezzi delle materie prime/merci, o dei tassi di interesse possano influire negativamente sul valore delle attività, delle passività o dei flussi di cassa attesi.

Non avendo alcuna partita in soggetta a cambi e tenuto conto dell'assenza di indebitamento bancario non esiste alcun rischio mercato per la Società se non quello, valutato molto basso, legato alla volatilità del prezzo del carburante.

In sostanza, la Società è caratterizzata da una modesta esposizione ai rischi di liquidità, di credito e di mercato.

FERROVIE APULO-LUCANE srl  
IL PRESIDENTE 41  
(avv. Rosario Almiendo)

## ***Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo delle controllanti***

La Società non ha alcuna partecipazione in imprese controllate o collegate, e al contempo è controllata interamente dal Ministero dei Trasporti ed Infrastrutture.

## ***Numero e valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate***

La Società non possiede né direttamente né per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona quote proprie. Nel corso dell'esercizio la Società non ha, peraltro, acquistato o alienato quote proprie.

La Società non ha mai posseduto azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

## ***Elenco delle sedi secondarie e uffici commerciali***

La società ha una sede secondaria in Potenza alla via Vaccaro.

### **Privacy Data Protection**

Con l'entrata in vigore del Regolamento UE 2016/679 definitivamente applicabile dal 25 maggio 2018, nonché del D.Lgs n°101/2018 di adeguamento della

normativa italiana al Regolamento UE, la Società ha proceduto alla valutazione della conformità delle procedure aziendali al GDPR sia a livello organizzativo che a livello tecnologico, definendo gli ambiti di rischio derivanti dai trattamenti dei



dati personali. Successivamente ha individuato ed implementato, ove già esistenti, adeguate misure di sicurezza che consentono di minimizzare i rischi sui trattamenti dei dati personali e di colmare i GAP individuati rispetto alla conformità al GDPR. E' stato nominato il DPO, sono stati individuati i "Responsabili interni ed esterni" del "Trattamento dei dati personali", è stato istituito il Registro dei Trattamenti ed è stato redatto apposito Regolamento interno – codice di condotta – per la protezione dei dati personali, con la statuizione delle prescrizioni generali che ciascun operatore aziendale è tenuto a seguire nei trattamenti di dati personali con o senza uso di apparecchiature elettroniche.

Tra le attività all'uopo poste in essere dalla Società assume particolare rilievo il piano di sviluppo per l'integrazione del modello organizzativo privacy con altri sistemi di gestione aziendale, quali quelli di gestione della qualità (UNI EN ISO 9001 – 2015) e le altre certificazioni di qualità, ambientale e di sicurezza, il D.Lgs n°231/2001, nonché le misure per la prevenzione della corruzione e l'attuazione della trasparenza.

Al fine di operare per il raggiungimento di tale complessiva integrazione è stata svolta articolata e strategica attività di coordinamento ed integrazione tra i diversi sistemi citati per la cui realizzazione ha operato apposito gruppo di lavoro che ha garantito idonea pianificazione dei processi, obbligatori e complessi, secondo i termini fissati dalla normativa europea e nazionale.

**Modello ex D.Lgs 231/2001 e Piano per la prevenzione della corruzione ex L.190/2012. Acquisti e Gare.**

Nell'anno 2020 si è proceduto a consolidare il sistema aziendale di principi e regole per prevenire ogni rischio di corruzione, intesa in senso lato come cattiva amministrazione ossia come l'assunzione di decisioni devianti dalla cura dell'interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Si è avuta cura di creare contesti organizzativi fortemente orientati ai

valori della trasparenza, dell'integrità e dell'etica e al servizio imparziale verso la cittadinanza e gli stakeholder.

### **Certificazione Qualità UNI EN ISO 9001:2015**

La certificazione del Sistema di Gestione Qualità UNI EN ISO 9001:2015 è stata conferita ad 13. Certificazione UNI EN ISO 13816:2002

E' stato effettuato con esito positivo l'audit di mantenimento della certificazione ai sensi della norma UNI EN 13816:2002

La norma UNI EN 13816:2002 definisce i livelli di qualità ed individua gli obiettivi e la misurazione della qualità del servizio di trasporto pubblico al fine di focalizzare l'attenzione sulle esigenze ed aspettative del cliente quale elemento centrale ed imprescindibile del sistema di trasporto per fornire standard di qualità adeguati.

### **Certificazione Ambientale ISO 14001:2015**

Con questa Certificazione la Società si impegna a garantire il rispetto della normativa ambientale applicabile alla propria organizzazione ed a seguire un complesso di procedure e verifiche finalizzate a tenere sotto controllo le attività che potrebbero generare effetti negativi nei comparti aria, acqua e suolo ed in particolare:

- emissioni in atmosfera;
- rumorosità;
- utilizzo delle risorse idriche ed energetiche;
- produzione di rifiuti.

I vantaggi immediati dell'adozione di un Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 sono:

☐ maggiore fiducia di clienti, investitori, pubblico e comunità grazie alla garanzia di affidabilità dell'impegno dimostrato;

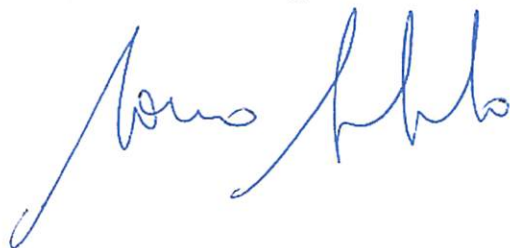
**FERROVIE APULO LUCANE srl**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. Frosario Almiento) 44

- ☐ migliore controllo dei costi e risparmio di materie prime ed energia impiegate;
- ☐ chiarezza nella gestione e facilitazioni nelle richieste di permessi e autorizzazioni ambientali;
- ☐ riduzione dei premi assicurativi relativi alla possibilità di incidenti ambientali.

Per il Consiglio di Amministrazione

Avv. Rosario Almiento

Presidente del Consiglio di Amministrazione

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rosario Almiento', written in a cursive style.

***Sul Rendiconto finanziario***

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

Descrizione	Esercizio Completato	Esercizio Precedente
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile dell'esercizio	325.761	1.557.368
Imposte sul reddito	566.882	953.240
Interessi passivi/attivi	75.777	6.746
<b>1. Utile dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenza da cessione</b>	<b>971.420</b>	<b>2.517.854</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti al TFR, quiescenza e simili	1.364.001	1.452.207
Accantonamenti ai fondi	394.603	431.517
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.494.734	4.437.319
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>6.213.328</b>	<b>6.401.042</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>7.184.748</b>	<b>8.918.896</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(568.205)	(174.445)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(5.510.775)	5.103.218
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.248.287	(2.573.632)
Decremento/(Incremento) ratei e riporti attivi	(163.945)	260.161
Incremento/(Decremento) ratei e riporti passivi	(285.716)	(304.880)
Incremento/(Decremento) netto altri crediti ed altri debiti		
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	8.361.558	(1.147.316)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>5.050.600</b>	<b>5.162.908</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>12.265.348</b>	<b>14.081.802</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/pagati	(75.777)	(6.746)
Imposte sul reddito pagate	(566.462)	(953.240)
Dividendi incassati		
(Utilizzo del TFR, quiescenza e simili)		
(Utilizzo dei fondi)	(80.637)	(340.843)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.763.505)	(2.562.907)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(2.469.383)</b>	<b>(3.663.736)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>9.795.965</b>	<b>10.218.066</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.273.033)	(1.823.751)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.592.053)	(2.840.530)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(47.815)
Disinvestimenti	8.122	
<b>Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)</b>	<b>(5.856.964)</b>	<b>(4.712.086)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e accenti su dividendi pagati)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>3.939.001</b>	<b>5.505.980</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	11.051.418	6.710.888
Denaro e valori in cassa	702	6.532
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>11.052.121</b>	<b>6.717.417</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	14.516.750	11.051.418
Denaro e valori in cassa	1.846	702
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>14.518.596</b>	<b>11.052.121</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Airmiento)

***Sulla relazione del Collegio Sindacale***

FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almierto)

## RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea dei soci della società Ferrovie Appulo Lucane S.r.l.

### Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. sia quelle previste dall'art. 2409-bis codice civile.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la *Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n.39* e nella sezione B) la *Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, codice civile*.

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

### Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

#### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società Ferrovie Appulo Lucane S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2020, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### *Elementi alla base del giudizio*

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (SA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

#### *Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio*

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto

FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)



della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

### ***Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio***

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (SA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (SA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale, sulla base anche delle risultanze dell'attività di revisione volontaria svolta dalla società di revisione RIA Grant Thornton Spa., ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia

FERROVIE APPULO-LUCANE SH  
IL PRESIDENTE  
(avv. *Cesario Almiro*)

*Giulio*



inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione

#### **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

Gli amministratori della Società, sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31 dicembre 2020, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B recependo anche le risultanze dell'attività di revisione volontaria svolta dalla società di revisione Ria Grant Thornton S.p.A Spa al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2020 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

#### **B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, codice civile**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 la nostra attività, è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. codice civile**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore delegato e dal Direttore generale durante le riunioni del consiglio di amministrazione, 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 e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

FERROVIE APPALTO LUGANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)



Abbiamo preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai socio ex art. 2408 codice civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

## **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, codice civile.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

## **B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa così come modificata nel corso del Consiglio di amministrazione del 31 marzo 2021 e precisamente di destinare l'utile di 325.760,59, per 16.288,03 euro a riserva legale e per restati 309.472,56 euro a riserva per rinnovamento impianti.

Bari, 14 aprile 2021

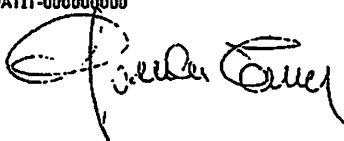
Il Presidente del Collegio Sindacale

Dott. FLOREANI Pietro (Presidente)

PIERO CARLO  
FLOREANI  
CORTE DEI CONTI  
15.04.2021  
14:48:17 UTC

Dott. ROMANAZZI SALVATORE  
ZUFALMONTES (Sindaco)  
15.04.2021 13:41:26 UTC

Dott. TRAVERSA Gianluca (Sindaco)



FERROVIE APPULO LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiro)

***Sulla relazione della Ria Grant Thornton***



Ria  
Grant Thornton

Ria Grant Thornton S.p.A.  
Via Dante Alighieri, 25  
70121 Bari

T +39 080 8498236

## RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

Al Socio Unico della  
Ferrovie Appulo Lucane S.r.l.

### RELAZIONE SULLA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

#### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Ferrovie Appulo Lucane S.r.l. (la "Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2020, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia).

Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

#### Richiamo di informative

Richiamiamo l'attenzione sul paragrafo "Gestione Finanziaria" della relazione sulla gestione, in cui gli amministratori riportano informazioni aggiornate sull'emergenza COVID-19 ed indicano gli eventi e circostanze che potenzialmente possono costituire minacce al protrarsi di tale situazione nel medio e lungo periodo, fornendo altresì articolata disamina e descrizioni delle azioni intraprese e da intraprendere, posta a salvaguardia della Società.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tale aspetto.

#### Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, la revisione legale ex art. 2477 del Codice Civile è stata svolta da altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.



Società di revisione ed organizzazione contabile Sede Legale: Via Melchiorre Gioia n.8 - 20124 Milano - Iscrizione al registro dello Impiegato di Milano Codice Fiscale e PIVA n.0284240039 - R.E.A. 1965420. Registro dei revisori legali n.157902 già iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione iscritta alla CONSOB al n. 49 Capitale Sociale: € 1.032.610,00 interamente versato USD: Ancona-Bari-Bologna-Firenze-Milano-Napoli-Padova-Palermo-Portofino-Rimini-Roma-Torino-Trento.  
Grant Thornton refers to the brand under which the Grant Thornton member firms provide assurance, tax and advisory services to their clients and/or refers to one or more member firms, as the context requires. Ria Grant Thornton spa is a member firm of Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate one another and are not liable for one another's acts or omissions.

[www.ria-grantthornton.it](http://www.ria-grantthornton.it)

FERROVIE APPULO LUCANE S.r.l.  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Alimento)



### **Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio**

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

### **Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio**

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

**FERROVIE APPULO LUCANE SRI**  
**IL PRESIDENTE**  
(avv. Rosario Almiro)



Ria

Grant Thornton

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Bari, 14 aprile 2021

Ria Grant Thornton S.p.A.

Fabio Gallassi  
Socio

FERROVIE APPULO-LUCANE srl  
IL PRESIDENTE  
(avv. Rosario Almiento)