

l'altro, determinato dall'andamento delle gestioni ~~sussunte~~ nelle seguenti poste: 601 miliardi per costi di personale; 205 miliardi per prestazioni di terzi (servizi appaltati, ecc.); 730 miliardi per la riduzione del contributo dello Stato per mancati adeguamenti tariffari.

Ulteriore componente negativa è, inoltre, l'azzeramento di 439 miliardi della sovvenzione di equilibrio.

Gli apporti erariali conferiti nell'esercizio 1992 sono, infatti, costituiti dalle compensazioni finanziarie previste dai regolamenti CEE per f. 5.800.000.000.000, dal contributo interessi sui prestiti autorizzati per f. 4.492.469.752.934, dalla sovvenzione riguardante i prepensionamenti a mente della legge n. 141/1990 per f. 60.000.000.000 e dal contributo per mancati rinnovi per f. 2.000.000.000.000. Pertanto, l'ammontare complessivo delle erogazioni statali - come del resto risulta dai ricavi del conto economico - è stato di f. 12.352.469.752.934, senza, beninteso, considerare gli altri finanziamenti concessi per il rimborso delle quote capitale di mutui autorizzati e per gli interventi ai fini di investimento - fissati da leggi speciali - i quali, come di consueto, sono stati imputati direttamente al conto patrimoniale. Infine, a tali finanziamenti statali va aggiunto il contributo per il ripianamento del disavanzo del fondo pensioni. Sono, per converso, venuti meno i preventivati apporti statali per complessive f. 730 miliardi costituiti,

come già riferito, da mancati adeguamenti tariffari.

Si è ritenuto di procedere, quindi, con l'intento di porre in evidenza taluni significativi aspetti della gestione in esame, ad una riclassificazione economica del conto profitti e perdite, soffermandosi sulle seguenti voci specifiche e sui dati differenziali che ne derivano:

- ricavi diretti della gestione	£. 4.691.525.800.426
- compensazioni CEE	<u>£. 5.800.000.000.000</u>
	£.10.491.525.800.426
- costi diretti della gestione	<u>£.14.618.357.697.997</u>
- margine operativo lordo (negativo)	- £. 4.126.831.897.571
Oneri finanziari netti:	
- oneri finanziari lordi	- £. 4.662.125.050.757
- contributo Tesoro su interventi passivi	+ £. 4.492.469.752.934
- proventi finanziari	<u>+ £. 832.012.206.703</u>
	<u>+ £. 662.356.908.880</u>
- perdita lorda	- £. 3.464.474.988.691
- ammortamenti e accantonamenti al netto delle capitalizzazioni e dell'utilizzo fondi	- <u>£. 1.954.600.873.699</u>
- perdita della gestione caratterist.	- £. 5.419.075.862.390
- saldo perdite diverse	<u>- £. 787.503.154.710</u>
	- £. 6.206.579.017.100

- sbilancio economico parzialmente
coperto con l'intervento del Tesoro + f. 2.060.000.000.000

perdita d'esercizio - f. 4.146.579.017.100

La gestione 1992, nonostante le enumerate contribuzioni del Ministero del Tesoro, ammontanti complessivamente a f. 2.060 miliardi, conclude con una perdita di esercizio di f. 4.146,6 miliardi a fronte di una perdita di f. 2.520,7 miliardi relativa al 1991, come innanzi già evidenziato.

Nella relazione della Società, redatta conformemente a quanto dispone l'art.2429 bis c.c., sono delineati i fatti salienti della gestione, con analitica e ripartita illustrazione delle singole voci sia della situazione patrimoniale che del conto economico, motivando, altresì, le più significative variazioni intervenute con riferimento ai corrispondenti valori dell'esercizio 1991.

Il Collegio Sindacale, inoltre, prende atto della scelta operata dagli Amministratori che, a seguito della intervenuta trasformazione dell'Ente FS in Società per azioni, hanno optato di predisporre il bilancio dell'esercizio 1992 applicando criteri contabili, in linea di massima, simili a quelli applicati nel precedente esercizio, apportando alcune modifiche suggerite dall'opportunità di compendiare in un unico documento contabile-amministrativo il resoconto del periodo 1.1.92-11.8.92, relativo alla gestione dell'Ente pubblico F.S. e del periodo 12.8.92-31.12.92, relativo alla gestione della F.S. S.p.A.. E' stata considerata, pertanto:

- la necessità, per fini meramente fiscali, della approvazione da parte dell'Assemblea di un conto profitti e perdite per il periodo 12 agosto - 31 dicembre 1992, in quanto, a seguito dell'avvenuta trasformazione, non sarebbe più possibile applicare l'art.24 della legge 210/85, in forza del quale il cessato Ente FS non includeva i redditi di impresa nella annuale dichiarazione IRPEG;
- la necessità di presentare una dichiarazione IRPEG per l'anno 1992 relativa, come per gli anni precedenti, ai redditi da patrimonio, e, per la prima volta, anche quelle concernenti i redditi di impresa conseguiti nel solo periodo 12 agosto - 31 dicembre 1992;
- la necessità di presentare agli Uffici Tecnici Erariali ed agli Uffici tavolari le schede e le relative "note di trascrizione" dei beni immobili dell'Azienda Autonoma delle Ferrovie dello Stato, ai fini della trascrizione e voltura in favore della Società, ai sensi del D.L. 26 maggio 1992, n. 298, convertito nella legge 24 marzo 1993, n. 75;
- la decisione di includere nel bilancio della Società i valori dei beni in questione anche se le procedure per la trascrizione e la volturazione di detti beni sono in itinere;
- la decisione di imputare in conto esercizio i contributi dello Stato concessi nell'anno 1992 per rinnovi e migliorie e dei restanti contributi alla posta di patrimonio netto

- "Riserve per versamenti di Soci in conto capitale";
- la decisione di imputare la c.d. "scorta tecnica" ed i materiali destinati ad investimenti rispettivamente alle "immobilizzazioni tecniche" e, quindi ammortizzati e alle "immobilizzazioni tecniche in corso" anzichè alle "rimanenze";
 - la decisione di valutare le partecipazioni di utilizzo con il criterio "al costo" in luogo di quello "al patrimonio netto".

Nel corso dell'esercizio 1992, sia da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, sia da parte del Collegio Sindacale, in ottemperanza alle disposizioni della legge 210/85 e a quelle del codice civile, oltre che in osservanza delle disposizioni vigenti nel regime transitorio richiamate dal D.L. 11.7.92 n. 333, si è provveduto ad effettuare una serie di controlli improntati, oltre che ai criteri della sistematicità e della periodicità di cui al codice civile, al riscontro ed alla verifica, ancorchè a campione, di dati, di fatti e di documenti utili a far luce sul rispetto dei principi di economicità e funzionalità. Sono stati inoltre visitati gli uffici periferici di due Compartimenti, ed è stata seguita con attenzione l'attività svolta dal settore Auditing della Funzione Amministrazione e Controllo.

L'Organo di controllo, in stretta osservanza del proprio ruolo istituzionale, non solo ha puntualmente redatto i verbali

correlati ad ogni operazione di verifica e controllo effettuati, quanto ha collaborato con l'Organo di amministrazione rivolgendo al medesimo numerosi scritti informativi e propositivi, volti a prevenire e a far considerare ogni elemento che potesse rilevare ai fini l'osservanza del principio di legittimità.

In data 23.12.92, si sono tenute l'Assemblea Straordinaria della costituita FS S.p.A., che ha deliberato lo statuto sociale, e l'Assemblea Ordinaria alla quale ha presenziato il Collegio dei Revisori dei Conti del cessato Ente F.S. e nel corso della quale sono stati nominati Consiglieri di Amministrazione i Sigg.:

- Dott. Benedetto DE CESARIS;
- Avv. Antonio Lorenzo NECCI;
- Prof. Corrado FIACCAVENTO;
- Avv. Enrico GRANATA;
- Ing. Giuseppe SCIARRONE;

Sindaci effettivi del Collegio Sindacale i Sigg.:

- Dott. Valentino MORRONI;
- Avv. Agostino PISANI;
- Prof. Serafino GATTI;

Sindaci supplenti i Sigg.:

- Dott. Mario VINCENTI;
- Dott. Gianni CAMPI.

L'assemblea medesima ha, inoltre, nominato Presidente del

Consiglio di Amministrazione il Dott. Benedetto DE CESARIS,

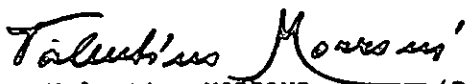
Presidente del Collegio Sindacale il Dott. Valentino MORRONI.

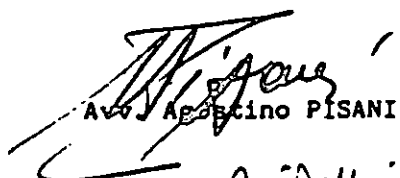
All'assemblea ordinaria ha fatto seguito il Consiglio di Amministrazione a cui hanno partecipato il Presidente del Collegio Sindacale ed i Sindaci effettivi.

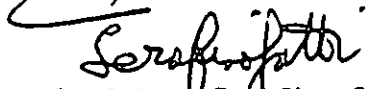
Il Consiglio di Amministrazione, nel corso della seduta, ha nominato Amministratore Delegato l'avv. Antonio Lorenzo NECCI, cui ha conferito tutti i poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società, ad eccezione di quelli riservati dalla legge e dallo statuto all'Assemblea dei soci, al Consiglio di Amministrazione medesimo e, infine, ad eccezione ancora della nomina di amministratori e sindaci delle società partecipate e di ogni altro potere da esercitare nelle assemblee di tali società.

Il Collegio Sindacale, pertanto, sulla scorta di quanto sopra esposto, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio al 31.12.1992 e della relazione del Consiglio di Amministrazione.

IL COLLEGIO SINDACALE


Dott. Valentino MORRONI (Presidente)


Avv. Agostino PISANI (Sindaco effettivo)


Prof. Avv. Serafino GATTI (Sindaco effettivo)

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO DEI PROFITTI E DELLE PERDITE AL 31 DICEMBRE 1992 E RAFFRONTO CON IL 1991

	1991	1992	
RICAVI E PROVENTI			
PRODOTTI DEL TRAFFICO			
- Viaggiatori	2.516.947.080.427	2.866.203.106.816	
- Mercè	1.432.277.070.053	1.389.391.643.050	
	3.949.224.150.482	4.255.594.750.866	306.370.600.384
RICAVI DIVERSI			
- Prestazioni a terzi	270.608.592.130	286.321.533.161	16.212.941.031
- Vendite	36.811.802.292	38.808.789.007	1.996.986.715
- Altri	106.353.696.036	110.300.727.592	3.947.031.556
	413.774.090.478	435.931.049.760	22.156.959.282
PROVENTI FINANZIARI			
- Dividendi dalle partecipazioni in Società controllate e collegate	1.791.854.331	6.487.448.630	4.695.594.299
- Dividendi in altra Società	3.804.474	1.421.639.391	1.417.834.917
- Interessi sui crediti verso le Banche	176.209.320.026	236.100.451.606	59.891.131.580
- Interessi su altri crediti	16.604.815.207	11.902.975.360	(4.701.839.847)
- Interessi sui crediti verso Soc. contr. e coll.	3.492.650.006	2.879.694.623	(612.955.383)
- Interessi sui crediti IVA	516.993.695.304	558.301.442.091	41.307.746.787
- Sconti per anticipati pagamenti	9.645.616.465	14.918.555.002	5.272.938.537
	724.741.755.813	832.012.206.703	107.270.450.890
PROVENTI DIVERSI			
- Proventi immobiliari	70.844.688.534	79.783.215.614	8.938.547.080
- Utili su cambi	33.155.144.173	16.494.763.971	(16.660.300.202)
- Utili su partecipazioni	8.324.483.151		(8.324.483.151)
- Altri proventi	60.572.926.983	69.201.609.567	8.628.682.584
- Sopravvenienze attive	609.569.023.625	347.324.912.169	(262.244.111.456)
- Ricevi da alienazione cespiti	7.345.075.121	4.533.477.903	(2.811.597.218)
- Contributi in conto esercizio	7.491.656.780	124.700.000	(7.366.956.780)
	797.302.978.367	517.462.759.224	(279.840.219.143)
COMPENSAZIONI FINANZIARIE AI SENSI REGOLAMENTI CEE			
- Normalizzazione dei conti e obblighi di servizio pubblico	4.300.000.000.000	4.300.000.000.000	0
- Oneri di infrastruttura	1.500.000.000.000	1.500.000.000.000	0
- Mancati adeguamenti tariffari	730.000.000.000		(730.000.000.000)
	6.530.000.000.000	5.800.000.000.000	(730.000.000.000)
SOVVENZIONE DEL TESORO LEGGE N. 141/1990	291.000.000.000	60.000.000.000	(231.000.000.000)
			0
CONTRIBUTI DEL TESORO SUGLI INTERESSI DEI PRESTITI			
- Per rate scadute	2.636.374.824.697	3.090.215.161.750	453.840.337.053
- Per rate non scadute	1.154.823.863.508	1.402.254.591.184	247.430.727.676
	3.791.198.688.205	4.492.469.752.934	701.271.064.729
CAPITALIZZAZIONI			
Ad incremento delle immobilizzazioni tecniche			
- Per costi interni	365.817.417.303	452.303.988.734	86.486.571.431
- Per costi esterni	450.955.605.602	38.720.917.079	(412.234.688.523)
	816.773.022.905	491.024.905.813	(325.748.117.012)
UTILIZZO FONDI			
- Fondo svalutazione partecipazioni	108.169.083.518		(108.169.083.518)
- Fondo manutenzione	42.677.024.839	47.397.246.341	4.720.221.502
- Fondo spese ed oneri diversi	269.493.104.125	174.633.198.574	(94.859.905.551)
- Fondo svalutazione crediti	93.339.191	503.906.763	410.567.572
- Fondo trattamento di fine rapporto	345.853.551	308.133.114	(37.720.437)
- Fondo adeguamento valore scorte ex Aziende	175.978.420.566	150.439.229.439	(25.539.191.127)
- Fondo svalutazione scorte	191.037.703.973		(191.037.703.973)
- Fondo oscillazione cambi			0
	787.794.529.763	373.281.714.231	(414.512.815.532)
RIMANENZE FINALI			
- Lavori in corso c/o officine	34.466.691.635	47.792.000.020	13.325.308.385
- Scorte	2.281.694.399.460	1.205.925.586.411	(1.075.768.813.049)
	2.316.161.091.095	1.253.717.586.431	(1.062.443.504.664)
TOTALE RICAVI E PROVENTI	20.417.970.307.100	18.511.494.725.762	(1.906.475.581.338)
INTERVENTI DEL TESORO			
- Per rinnovi	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000	0
- Per equilibrio del bilancio	438.800.000.000	0	(438.800.000.000)
	2.438.800.000.000	2.000.000.000.000	(438.800.000.000)
PERDITA D'ESERCIZIO	2.520.709.626.092	4.146.379.017.100	1.625.669.391.008
TOTALE	25.377.479.933.200	24.658.073.742.862	(719.406.190.338)

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO DEI PROFITTI E DELLE PERDITE AL 31 DICEMBRE 1992 E RAFFRONTO CON IL 1991



COSTI ED ONERI	1991	1992	
RICAVI INIZIALI			
- Lavori in corso c/o officine	24.128.371.173	34.666.691.634	10.338.320.462
- Scorte di magazzino	2.843.152.121.387	1.417.882.092.637	(1.425.270.028.750)
	2.867.280.492.560	1.452.340.784.268	(1.414.939.708.292)
PRESTAZIONI DI LAVORO SOSPORNATO			
- Retribuzioni	7.599.806.545.481	8.068.130.072.123	468.323.526.642
- Oneri sociali	3.047.999.134.452	3.174.992.112.140	112.992.977.688
- Altri costi del lavoro	92.388.439.853	112.601.468.240	20.213.028.387
	10.736.194.119.786	11.337.723.652.503	601.529.512.717
PRESTAZIONI DEGLI INCARICATI DI SERVIZI	25.473.764.563	26.571.892.072	1.138.127.509
ACQUISTI DI MATERIALI	903.593.229.029	972.990.619.251	(230.602.609.778)
ENERGIA ELETTRICA			
- Per la trazione dei treni	142.793.280.000	178.605.974.024	(4.187.305.976)
- Per illuminazione e forza motrice	51.042.270.270	57.924.638.643	6.882.368.373
	193.835.550.270	196.530.612.667	2.695.062.397
PRESTAZIONI DI TERZI			
- Servizi appaltati	1.017.848.342.519	1.053.553.692.921	35.705.350.402
- Lavori appaltati	503.579.410.809	562.364.503.051	58.785.092.242
- Altri	415.245.545.044	725.635.936.943	110.370.391.799
	2.136.693.298.372	2.341.553.932.915	204.860.634.543
COSTI DIVERSI	154.627.123.518	169.558.880.761	14.931.757.243
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
- Debiti obbligazionari	1.963.636.612.093	2.052.006.895.911	88.370.283.818
- Debiti verso istituzioni finanziarie	2.101.207.822.850	2.595.573.100.321	494.365.277.471
- Altri oneri finanziari	17.882.201.388	14.545.054.525	(3.337.146.863)
	4.082.726.636.331	4.662.125.050.757	579.398.414.426
AMMORTAMENTI			
- Linee ferroviarie e relative pertinenze	744.041.115.885	698.449.895.791	354.408.769.906
- Materiale rotabile	871.059.511.474	876.525.448.250	45.465.936.776
- Navi traghetto	31.657.129.137	31.296.522.062	(360.607.075)
- Materiale d'esercizio	105.679.563.510	123.678.433.416	17.998.869.906
- Autoveicoli	5.543.364.106	8.134.297.191	2.610.933.075
- Fabbricati civili	7.382.652.708	39.864.196.171	32.481.543.863
- Fabbricati industriali	17.821.666.933	109.769.621.627	91.946.954.694
- Mezzi speciali circolanti su rotaie e su strade	7.283.110.343	10.690.414.918	3.407.304.595
- Scorte tecniche	7.560.000.000	13.289.047.270	13.289.047.270
- Altri costi pluriennali	7.560.000.000	13.289.047.270	(7.560.000.000)
	1.358.028.113.694	1.911.716.466.706	553.688.353.010
MANTENIMENTO EFFICIENZA BENI NON TRASFERITI	649.531.986.304	88.283.133.294	(561.248.753.010)
ACCANTONAMENTI AI FONDI			
- Manutenzione	1.687.956.302		(1.687.956.302)
- Svalutazione cambi	51.480.558.923		(51.480.558.923)
- Spese ed oneri diversi	656.893.149.104	914.513.199.520	157.620.050.416
- Trattamento fine rapporto	2.331.080.865	4.394.294.223	2.063.213.358
- Fondo svalutazione partecipazioni	8.124.483.151		(8.124.483.151)
- Fondo svalutazione cambi	3.860.730.000		(3.860.730.000)
	724.577.958.345	918.907.493.743	94.329.535.398
ONERI DIVERSI			
- Perdite su cambi	7.319.859.815	15.623.016.387	8.303.156.572
- Altre spese e perdite	217.425.094.069	215.847.480.490	(1.581.613.079)
- Sopravvenienze passive	155.124.453.427	280.391.827.982	125.267.374.555
- Oneri tributari	132.074.473.026	188.232.392.652	56.157.919.626
- Perdite su partecipazioni	108.169.081.518		(108.169.081.518)
- Contributi alla Società Autostrade per l'A.V.	0	4.431.900.000	4.431.900.000
- Perdite da raddiazioni ospiti	37.641.777.551	19.666.206.014	(18.975.571.537)
- Prepensionamenti Legge n.141/90	991.203.000.000	355.574.000.000	(635.629.000.000)
	1.644.957.741.426	1.079.762.924.023	(565.194.817.403)
TOTALE COSTI ED ONERI	25.377.479.933.200	26.658.073.742.862	(710.486.300.328)

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1992 E RAFFRONTO CON IL 1991

ATTIVITA'	1991	1992	DIFFERENZE
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
- Terreni patrimoniali	3.379.027.314	345.827.278.251	342.448.250.937
- Linee ferroviarie e relative pertinenze	4.739.959.775.159	27.436.641.670.233	22.696.681.895.074
- Materiale rotabile	14.231.997.574.232	14.894.729.673.433	662.732.099.201
- Navi traghetto	391.672.788.462	391.611.089.773	1.938.301.211
- Autoveicoli	37.704.645.077	49.208.577.598	11.503.932.521
- Materiale d'esercizio	851.283.420.201	1.014.043.299.500	162.759.879.299
- Fabbricati civili	218.319.985.245	2.657.613.078.039	2.439.293.092.794
- Fabbricati industriali	452.401.553.268	5.371.183.421.176	4.918.781.867.908
- Mezzi spec. circ. su rotaia e su strada	112.890.411.803	172.643.706.930	59.753.295.127
- Scorta tecnica		268.400.254.691	268.400.254.691
	21.139.609.180.861	52.603.902.049.624	31.464.292.868.763
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE IN CORSO			
- Materiale rotabile	794.812.351.107	931.866.676.364	137.054.325.257
- Navi traghetto	25.072.677.260	25.219.195.534	146.518.274
- Linee, impianti fabbricati ed altre immobilizz.	21.929.831.412.384	24.012.515.752.102	2.082.684.339.718
	22.749.716.440.751	24.969.601.624.000	2.219.885.183.249
ANTICIPI A FORNITORI PER INVESTIMENTI	559.249.516.266	713.814.462.142	155.564.945.876
PARTECIPAZIONI E CREDITI FINANZIARI			
- Partecipazioni	657.764.293.046	650.179.239.755	(7.585.053.291)
- Contributi a Società partecipate		1.371.204.708.000	1.371.204.708.000
- Crediti finanziari verso il Tesoro	38.460.817.238.943	42.594.489.746.017	4.043.672.507.074
	39.118.581.531.989	44.525.873.693.772	5.407.292.161.783
IMPIEGHI DEL PATRIMONIO DEL FONDO PENSIONI	1.245.714.726	1.245.714.726	0
RIINANENZE FINALI			
- Lavori in corso presso le officine	34.466.691.635	47.792.000.020	13.325.308.385
- Scorte	2.281.694.399.460	1.205.925.586.411	(1.075.768.813.049)
	2.316.161.091.095	1.253.717.586.431	(1.062.443.504.664)
CREDITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E ALTRE PARTECIPATE	49.747.943.124	87.456.198.276	37.708.255.152
CREDITI COMMERCIALI			
- Crediti verso Amministrazioni dello Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	360.516.917.969	206.261.128.547	(154.255.689.422)
- Crediti verso Ferrovie, agenzie ed altre aziende di trasporto	452.826.358.694	531.769.155.329	78.942.796.635
- Clienti	116.796.229.655	194.821.232.184	78.025.002.529
- Fatture da emettere	331.707.909.463	479.102.701.392	147.394.791.929
	1.261.847.315.781	1.411.954.217.452	150.106.901.671
CREDITI DIVERSI			
- Crediti verso il personale	48.748.128.329	52.274.915.315	3.526.786.986
- Crediti verso l'Esercizio	9.022.141.704.165	10.164.380.706.290	1.142.239.002.125
- Altri crediti	452.359.000.799	225.882.191.996	(226.476.608.793)
- Prestiti da contrarre per rinnovi	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000	0
- Anticipazioni a fornitori per materiali e per lavori correnti	2.260.343.466	652.787.598	(1.607.555.868)
- Crediti verso il Tesoro	1.108.770.806.851	4.578.491.735.195	3.469.720.928.344
- Crediti verso Istituti previdenziali	242.432.179.900	242.338.408.335	(93.771.545)
	14.876.712.163.500	19.264.020.944.729	4.387.308.781.229
DISPONIBILITA'			
- Presso la Tesoreria dello Stato	9.762.084.298.796	4.443.147.517.146	(4.318.936.781.650)
- Presso Istituti Bancari e Poste	460.500.871.289	1.196.128.320.719	735.627.449.430
- In cassa	18.134.169.900	9.546.468.871	(8.587.701.029)
- Interessi netti maturati sui c/c bancari e post	98.515.910.390	151.282.480.636	52.766.570.246
	9.339.235.230.375	5.800.104.787.372	(3.539.130.463.003)
RATEI ATTIVI	1.154.823.863.508	1.402.254.591.184	247.430.727.676
RISCONTI ATTIVI	16.637.800.815	14.894.910.505	(1.742.890.310)
PERDITE DI ESERCIZIO RIPORTATE A NUOVO	2.242.233.412.224	0	(2.242.233.412.224)
PERDITA D'ESERCIZIO	114.824.901.225.015	152.048.840.780.213	37.224.039.555.198
	2.520.709.626.092	4.146.579.017.100	1.625.869.391.008
TOTALE ATTIVITA'	117.345.510.851.107	156.195.419.797.313	38.849.908.946.206



CONTI D'ORDINE:

BENI IN CONSEGNA

- Linee, impianti e fabbricati	4.803.574.455.471	0	(4.803.574.455.471)
- Materiale rotabile di proprietà Soc. EUROFINA in garanzia prestiti	2.989.000.000.000	3.699.000.000.000	710.000.000.000
- Valore netto dei beni trasferiti nel 1992 in contestazione	0	135.691.810.541	135.691.810.541

7.792.574.455.471	3.834.691.810.541	(3.957.882.644.930)
-------------------	-------------------	---------------------

ALTRI CONTI D'ORDINE

- Investimenti patrimoniali già finanziati da realizzare	29.883.204.911.746	31.669.606.064.539	1.786.401.152.793
- Banca Nazionale delle Comunicazioni riserve non disponibili	97.061.847.619	0	(97.061.847.619)

29.980.266.759.365	31.669.606.064.539	1.689.339.305.174
--------------------	--------------------	-------------------

TOTALE

155.118.352.065.943	191.699.717.672.393	36.581.365.606.450
=====	=====	=====

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1992 E RAFFRONTO CON IL 1991

PASSIVITA'	1991	1992	
PATRIMONIO NETTO			
- Patrimonio netto dell'ex Ente Ferrovie dello St	47.180.835.429.339	42.417.892.391.000	42.417.892.391.000
- Capitale sociale			
- Fondo di riserva per trasferimento dei beni della ex Azienda Autonoma effettuato nel 1992 ed altre riserve di capitale		29.209.160.971.487	29.209.160.971.487
- Contributi finanziari diretti dello Stato per incrementi patrimoniali		60.000.000.000	60.000.000.000
- Netto ricavo dei prestiti con rimborso a carico dello Stato		5.188.901.488.148	5.188.901.488.148
- Contributi della CEE, di Enti Pubblici e di terzi per incrementi patrimoniali		13.115.886.733	13.115.886.733
- Fondo di riserva legale		0	0
	47.180.835.429.339	75.808.069.837.368	29.707.274.408.029
DOTAZIONE DEL FONDO PENSIONI	1.245.714.726	1.245.714.726	0
FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
- Linee ferroviarie e relative pertinenze	502.694.068.688	1.880.968.062.259	1.378.173.993.571
- Materiale rotabile	4.049.703.292.188	4.908.643.642.946	858.940.350.758
- Navi traghetto	157.747.155.174	189.043.677.236	31.296.522.062
- Autoveicoli	19.278.060.717	27.148.930.822	7.870.870.105
- Materiali di esercizio	378.481.946.528	407.572.194.963	119.080.248.435
- Fabbricati civili	11.490.484.837	271.141.649.809	259.651.164.972
- Fabbricati industriali	24.252.044.944	703.894.627.492	679.644.582.548
- Mezzi spec. circ. su rotaia e su strada	23.808.576.035	34.653.718.176	10.845.142.141
- Scorta tecnica		13.289.047.270	13.289.047.270
	5.167.465.629.111	10.526.257.530.973	5.358.791.921.862
FONDO MANTENIMENTO EFFICIENZA BENI NON TRASFERITI	4.287.733.770.809	2.906.629.016.681	(3.381.104.754.128)
FONDI DI ACCANTONAMENTO, SVALUTAZIONE E DI RISCHIO			
- Fondo svalutazione crediti	83.575.428.302	37.903.093.237	(46.272.835.065)
- Fondo svalutazione partecipazioni	16.764.074.787		(16.764.074.787)
- Fondo manutenzione	51.265.000.000		(51.265.000.000)
- Fondi spese ed oneri diversi	3.077.613.921.560	3.710.044.466.424	632.432.544.864
- Fondo oscillazione cambi	5.895.180.000		(5.895.180.000)
- Fondo trattamento di fine rapporto	10.817.076.246	14.720.990.719	3.903.914.473
- Fondo adeguamento valore scorte ex Azienda	516.181.191.838	364.331.925.968	(149.849.265.870)
- Fondo imposte e tasse	7.503.402.000	7.503.737.000	2.335.000
	3.769.615.774.733	4.135.908.233.348	366.292.458.615
DEBITI A LUNGO E BREVE TERMINE			
- Anticipazioni della Cassa Depositi e Prestiti	418.268.329.760	399.702.787.369	(18.565.542.391)
- Prestiti con banche ed istituti finanziari	19.747.943.576.403	23.087.933.850.368	3.329.992.273.965
- Prestiti obbligazionari	19.284.609.312.780	19.016.851.108.280	(267.245.775.500)
	38.440.817.238.943	42.504.489.746.017	4.063.672.507.074
DEBITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E ALTRE PARTECIPATE	281.674.293.013	118.989.704.693	(162.684.588.320)
DEBITI COMMERCIALI			
- Debiti verso Amministrazioni dello Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	24.115.144.950	11.859.627.911	(12.255.517.039)
- Debiti verso fornitori	2.063.411.417.935	2.098.393.321.132	34.981.903.197
- Debiti verso ferrovie ed altre aziende di trasporto	834.926.544.046	735.674.585.650	(99.249.958.396)
- Fatture da ricevere	872.542.449.264	1.005.643.085.191	173.100.415.927
- Debiti verso clienti	76.894.847.974	79.504.786.126	2.649.938.152
	3.831.848.624.149	3.931.075.406.010	99.226.781.861
DEBITI DIVERSI			
- Debiti verso il personale	721.634.933.624	1.007.426.599.165	285.791.665.541
- Debiti verso l'Esercizio	433.150.677.217	337.858.795.419	(95.291.881.798)
- Altri debiti	2.417.192.364.840	2.449.723.837.514	32.531.472.674
- Debiti verso Istituti previdenziali	332.104.916.578	308.203.606.218	(23.901.310.360)
- Debiti verso il Tesoro per il pagamento delle pensioni	7.107.756.001.115	10.445.410.329.937	3.337.654.328.822
- Debiti verso il Tesoro per contrib. versati in precedenza ai disavanzi accertati al fondo pens	11.948.324	0	(11.948.324)
	11.011.850.841.698	14.549.623.158.253	3.537.772.316.555
PENSIONI GIA' FINANZIATE DA PROCCARE	79.464.442.475	190.180.106.460	110.715.663.985
ALTRI PASSIVI	1.192.788.705.823	1.423.780.516.885	230.991.811.062
RISCONTI PASSIVI	20.170.184.288	20.170.805.899	(630.621.611)
TOTALE PASSIVITA'	117.345.510.851.107	146.195.419.797.313	28.849.908.946.206



CONTI D'ORDINE:

TERZI PER BENI IN CONSEGNA

- Linee, impianti e fabbricati	4.803.574.455.471	0	(4.803.574.455.471)
- Materiale rotabile di proprietà Soc. EUROFIMA in garanzia prestiti	2.989.000.000.000	3.699.000.000.000	710.000.000.000
- Valore netto dei beni trasferiti nel 1992 in contestazione		135.691.810.541	135.691.810.541
	7.792.574.455.471	3.834.691.810.541	(3.957.882.644.930)

ALTRI CONTI D'ORDINE

- Fondi destinati al finanziamento di spese patrimoniali:			
- mutui autorizzati da contrarre	21.948.992.964.228	23.110.091.476.080	1.161.098.511.852
- fondi già provveduti da erogare	7.934.211.947.518	8.559.514.588.459	625.302.640.941
- Banca Nazionale delle Comunicazioni riserve non disponibili	97.061.847.619	0	(97.061.847.619)
	29.980.266.759.365	31.669.606.064.539	1.689.339.305.174
TOTALI	155.118.352.065.943	191.699.717.672.393	36.581.365.606.450