

Allegato 4

Elenco delle altre partecipazioni non consolidate

Denominazione	Sede	Capitale Sociale (euro/1000)	Società Partecipante	% di Partecipazione	Note
a) imprese controllate:					
Sap Srl in liquidazione	Roma	997	Ferrovie dello Stato SpA	100	(1)
Metroscail Scarl in liquidazione	Roma	10	Ferservizi SpA	75	(1)
Nord Est Terminal NET SpA in liquidazione	Padova	1.560	RFI SpA	51	(1)
Servizi Ferroviari Portuali Ferport Genova Srl in liquidazione	Genova	712	Serfer Srl	51	(1)
Società Logistica Ferroviaria Srl in liquidazione	Latina	36	Cemat SpA	51	(1)

valori in migliaia di euro

(1) ex art. 28 comma 1, D.Lgs. n. 127/91

Allegato 5

Elenco delle imprese entrate nell'area di consolidamento nell'esercizio di riferimento

Denominazione	Sede	Capitale Sociale (euro/1000)	Società Partecipante	% di Partecipazione
TX Logistik Danimarca	Padborg	500 ⁽¹⁾	TX Logistik AG	100
Grandi Stazioni Ingegneria Srl	Roma	20	Grandi Stazioni SpA	100
Trenitalia Le Nord - T.N.L. Srl	Milano	6.120	Trenitalia SpA	50

valori in migliaia di euro

⁽¹⁾ Dati espressi in valuta locale

Allegato 6

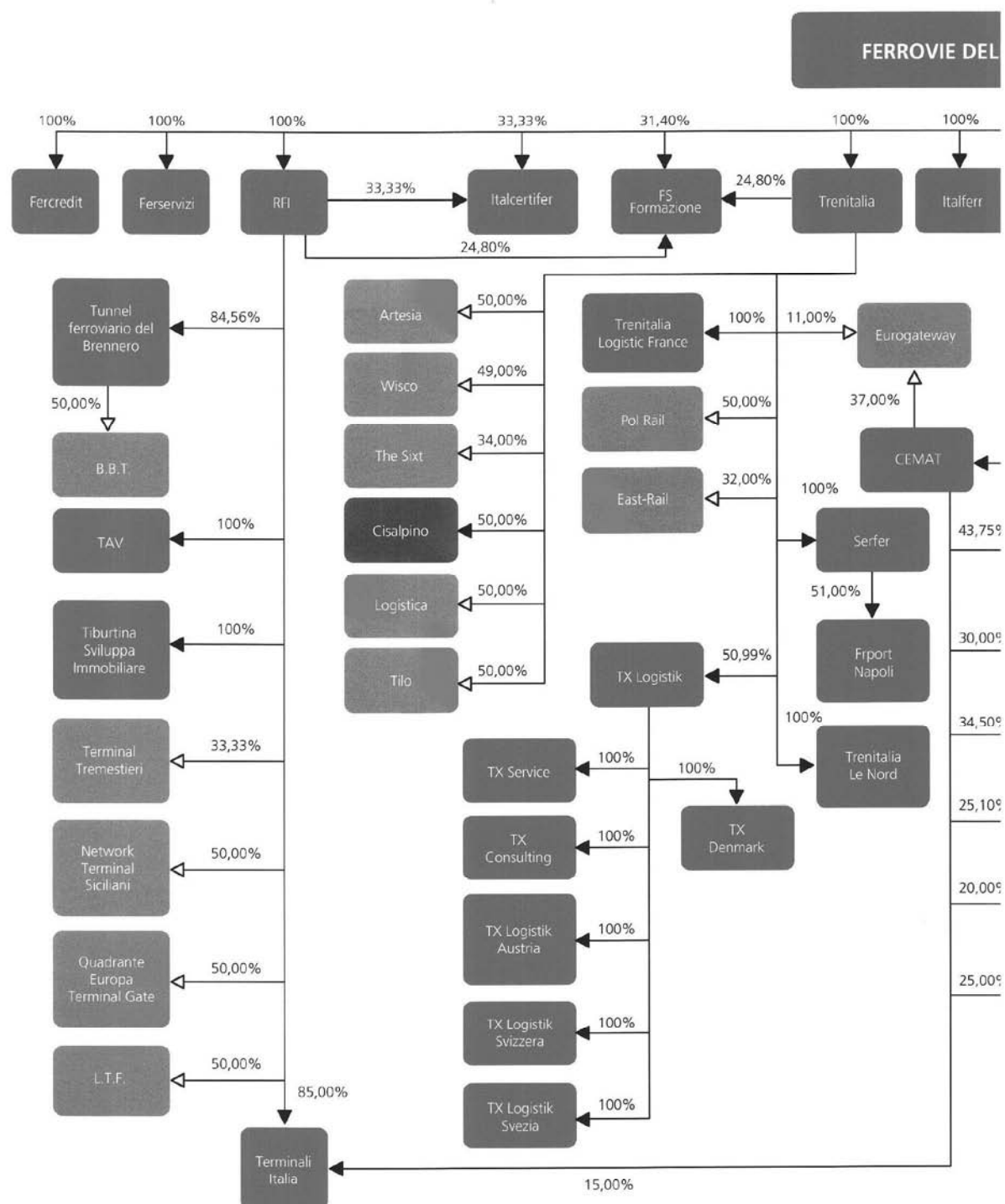
Elenco delle imprese uscite dall'area di consolidamento nell'esercizio di riferimento

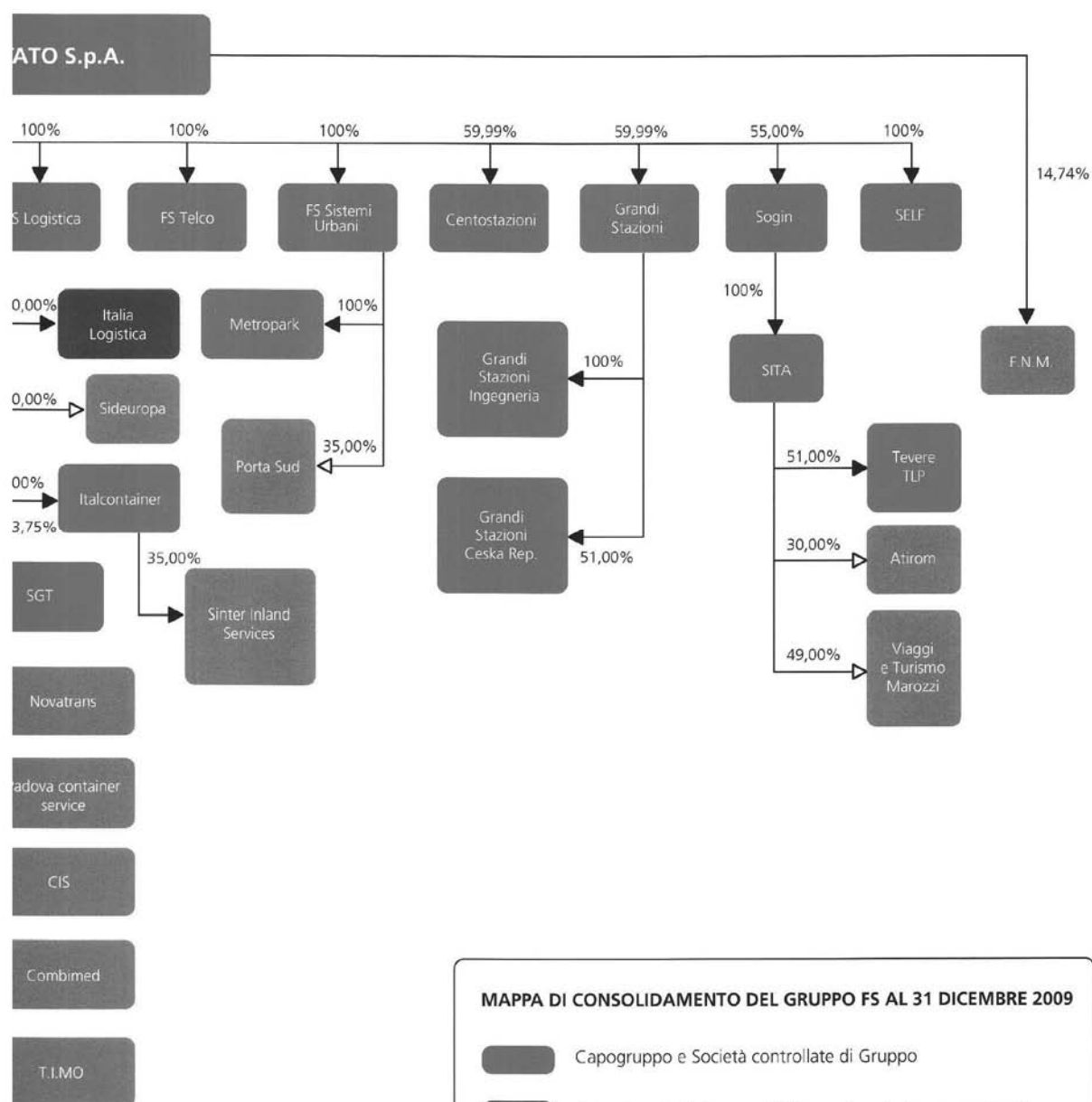
Denominazione	Sede	Capitale Sociale (euro/1000)	Società Partecipante	% di Partecipazione
Servizi Ferroviari Portuali - Ferport Genova Srl in liquidazione	Genova	712	Serfer	51
Nord Est Terminal - NET SpA in liquidazione	Padova	1.560	RFI SpA	51
Società Logistica Ferroviaria Srl in liquidazione	Latina	36	Cemat SpA	51

valori in migliaia di euro

Allegato 7

Elenco delle imprese uscite dall'area di consolidamento nell'esercizio di riferimento





MAPPA DI CONSOLIDAMENTO DEL GRUPPO FS AL 31 DICEMBRE 2009

- Capogruppo e Società controllate di Gruppo
- Società controllate consolidate con il metodo proporzionale
- Società collegate di Gruppo consolidate con il metodo del Patrimonio netto

Allegato 8

Rendiconto finanziario

	2009	2008
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE INIZIALI ⁽¹⁾	1.956.120	3.898.317
<i>Flusso monetario generato da attività di esercizio</i>		
Utile (perdita) del periodo ⁽²⁾	44.114	15.531
Ammortamenti	1.342.584	1.218.338
Svalutazione di immobilizzazioni	2.549	2.587
Variazione netta fondo T.F.R.	(263.115)	(223.842)
Plus/Minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni	(54.700)	(23.039)
Ricavi non monetari ⁽³⁾	(442.857)	(516.181)
Variazione rimanenze	(120.588)	88.158
Variazione crediti commerciali e diversi	(642.355)	(102.932)
Variazione ratei e risconti attivi	(4.875)	1.082
Variazione Fondi Rischi e oneri	(20.956)	(37.838)
Variazione debiti commerciali e diversi	251.015	(225.027)
Variazione ratei e risconti passivi	31.488	459
Totale	122.304	197.296
<i>Flusso monetario generato da attività di investimento</i>		
Investimenti in:		
- immobilizzazioni immateriali	(115.246)	(177.135)
- immobilizzazioni materiali	(5.031.314)	(5.844.454)
- partecipazioni	(30.543)	(47.918)
Prezzo di realizzo da alienazioni	236.206	111.885
Variazione Crediti Finanziari	(102.600)	(911)
Variazione delle altre attività immobilizzate	0	2.609
Totale	(5.043.497)	(5.955.924)
<i>Flusso monetario generato da attività di finanziamento</i>		
Finanziamenti ricevuti/rimborsati	(557.866)	400.580
Contributi in conto capitale	4.534.634	3.414.810
Altre variazioni di patrimonio netto di Gruppo	(487)	11.460
Variazione capitale e riserva dei terzi	(8.841)	(10.419)
Totale	3.967.440	3.816.431
FLUSSO MONETARIO COMPLESSIVO DEL PERIODO	(953.753)	(1.942.197)
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE FINALI ⁽¹⁾	1.002.367	1.956.120

valori in migliaia di euro

(1) Il dato include le operazioni di impiego fonti a breve termine: 20.892mila euro nel 2008 e 21.054mila euro nel 2009

(2) Il dato considera l'intero risultato consolidato, ivi incluso quello di competenza dei terzi

(3) Rappresentati da utilizzi di fondi rischi e oneri iscritti alla voce A) 5 - "Altri ricavi e proventi" e alla voce E) 20 - "Proventi straordinari"



Dirigente Preposto
alla redazione dei documenti contabili societari

**ATTESTAZIONE DELL'AMMINISTRATORE DELEGATO E DEL
DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI
CONTABILI SOCIETARI RELATIVA AL BILANCIO CONSOLIDATO DEL
GRUPPO FERROVIE DELLO STATO AL 31 DICEMBRE 2009**

1. I sottoscritti Mauro Moretti e Vittorio de Silvio, nella qualità rispettivamente di Amministratore Delegato e di Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Ferrovie dello Stato S.p.A., tenuto conto:

- di quanto previsto dall'art. 16 dello Statuto sociale di Ferrovie dello Stato S.p.A.;
- di quanto precisato nel successivo punto 2;

attestano:

- l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa, e
- l'effettiva applicazione

delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio consolidato nel corso dell'esercizio 2009.

2. Al riguardo si segnala che:

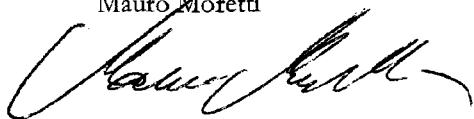
- a. la valutazione dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio consolidato di Ferrovie dello Stato S.p.A. si è basata sul modello interno definito in coerenza con l' *"Internal Controls – Integrated Framework"* emesso dal *"Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission"* che rappresenta un *framework* di riferimento per il sistema di controllo interno generalmente accettato a livello internazionale;
- b. risultano esigenze di miglioramento del sistema di controllo interno amministrativo – contabile, in parte già rilevate nel corso del processo di attestazione 2008 ed ancora non risolte, con particolare riferimento alle società Sita e Sogin, a fronte delle quali il DP delle singole società è tuttora impegnato in specifici piani di azione correttivi e per i quali richiede interventi mirati.

- c. risultano in fase di completamento i test di effettiva operatività di talune procedure societarie.
3. Si attesta, inoltre, che il bilancio consolidato:
- a. corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - b. è redatto in conformità alle norme di legge interpretate ed integrate dai principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità e, a quanto consta, è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'insieme delle imprese incluse nel consolidamento.

Roma, 16 Aprile 2010

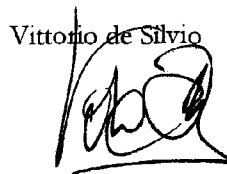
L'Amministratore Delegato

Mauro Moretti



Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Vittorio de Silvio



Bilancio di esercizio
di Ferrovie dello Stato SpA
al 31 dicembre 2009

Prospetti contabili

Stato patrimoniale attivo

	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI (di cui già richiamati)	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.232.904	22.563.264	3.669.640
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	28.773	1.671.999	(1.643.226)
7) Altre	0	0	0
Totale I	26.261.677	24.235.263	2.026.414
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati	660.348.863	794.138.421	(133.789.558)
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.403	3.470	(1.067)
4) Altri beni	1.952.314	2.656.492	(704.178)
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.768.030	870.719	7.897.311
Totale II	671.071.610	797.669.102	(126.597.492)
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1) Partecipazioni in:			
a) Imprese controllate	35.455.898.293	35.205.898.293	250.000.000
b) Imprese collegate	23.060.592	23.060.592	0
d) Altre imprese	133.724.311	133.724.311	0
Totale 1)	35.612.683.196	35.362.683.196	250.000.000
2) Crediti:			
a) verso imprese controllate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	340.793.530	125.265.851	215.527.679
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.945.916.000	6.142.154.015	(196.238.015)
	6.286.709.530	6.267.419.866	19.289.664
d) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	79.875.364	77.225.132	2.650.232
	79.875.364	77.225.132	2.650.232
Totale 2)	6.366.584.894	6.344.644.998	21.939.896
Totale III	41.979.268.090	41.707.328.194	271.939.896
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	42.676.601.377	42.529.232.559	147.368.818
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I. RIMANENZE			
1) Immobili e terreni trading	474.665.399	546.685.353	(72.019.954)
2) Lavori in corso su immobili in ristrutturazione	847.176	804.672	42.504
Totale I	475.512.575	547.490.025	(71.977.450)
II. CREDITI			
1) Verso clienti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	15.842.366	28.936.233	(13.093.867)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	9.324.833	8.549.634	775.199
	25.167.199	37.485.867	(12.318.668)
2) Verso imprese controllate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.225.431.776	1.171.021.376	54.410.400
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	1.225.431.776	1.171.021.376	54.410.400

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(segue)	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
3) Verso imprese collegate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	127.567	180.671	(53.104)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	127.567	180.671	(53.104)
4 bis) Crediti tributari			
- esigibili entro l'esercizio successivo	711.010.071	1.841.531.876	(1.130.521.805)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.722.336.179	1.093.539.668	628.796.511
	2.433.346.250	2.935.071.544	(501.725.294)
4 ter) Imposte anticipate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	132.089.740	150.974.724	(18.884.984)
	132.089.740	150.974.724	(18.884.984)
5) Verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.688.155	596.728	2.091.427
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	2.688.155	596.728	2.091.427
Totale II	3.818.850.687	4.295.330.910	(476.480.223)
III. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
2) Partecipazioni in imprese collegate	30.031.452	30.031.452	0
Totale III	30.031.452	30.031.452	0
IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali	222.419.954	562.277.767	(339.857.813)
2) Assegni	322.315	223.686	98.629
3) Denaro e valori in cassa	20.724	29.512	(8.788)
4) Conti correnti di Tesoreria	60.146.428	53.055.527	7.090.901
Totale IV	282.909.421	615.586.492	(332.677.071)
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	4.607.304.135	5.488.438.879	(881.134.744)
D) RATEI E RISCONTI			
II) Altri ratei e risconti	11.185.522	38.802.255	(27.616.733)
Totale D) RATEI E RISCONTI	11.185.522	38.802.255	(27.616.733)
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	47.295.091.034	48.056.473.693	(761.382.659)

importi in euro

Stato patrimoniale passivo

	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
A) PATRIMONIO NETTO			
I. CAPITALE	38.790.425.485	38.790.425.485	0
IV. RISERVA LEGALE	10.988.202	10.423.539	564.663
VII. ALTRE RISERVE			
1. Riserva straordinaria	27.896.982	27.896.982	0
2. Riserva da scissione	254.599.169	254.599.169	0
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	(3.103.620.315)	(3.114.348.912)	10.728.597
IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	70.072.556	11.293.260	58.779.296
Totale A) PATRIMONIO NETTO	36.050.362.079	35.980.289.523	70.072.556
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
2) Per imposte, anche differite	431.648.052	473.793.235	(42.145.183)
3) Altri	382.839.263	383.074.740	(235.477)
Totale B) FONDI PER RISCHI E ONERI	814.487.315	856.867.975	(42.380.660)
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	21.616.293	22.793.501	(1.177.208)
D) DEBITI			
1) Obbligazionari			
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.292.400.000	3.292.400.000	0
	3.292.400.000	3.292.400.000	0
4) Debiti verso banche			
- esigibili entro l'esercizio successivo	63.979.864	0	63.979.864
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.411.020.136	1.475.000.000	(63.979.864)
	1.475.000.000	1.475.000.000	0
5) Debiti verso altri finanziatori			
- esigibili entro l'esercizio successivo	127.758.151	672.765.851	(545.007.700)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.698.245.864	1.826.004.014	(127.758.150)
	1.826.004.015	2.498.769.865	(672.765.850)
6) Acconti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.527.000	2.226.525	300.475
- esigibili oltre l'esercizio successivo	125.000	150.090	(25.090)
	2.652.000	2.376.615	275.385
7) Debiti verso fornitori			
- esigibili entro l'esercizio successivo	26.163.741	23.530.780	2.632.961
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	26.163.741	23.530.780	2.632.961
9) Debiti verso imprese controllate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.670.458.338	2.415.926.495	(745.468.157)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.734.127.632	1.094.508.972	639.618.660
	3.404.585.970	3.510.435.467	(105.849.497)
10) Debiti verso imprese collegate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	9.841.599	9.835.492	6.107
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	9.841.599	9.835.492	6.107

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(segue)	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
12) Debiti tributari			
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.663.467	1.965.188	1.698.279
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	3.663.467	1.965.188	1.698.279
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.354.076	4.806.684	(452.608)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
	4.354.076	4.806.684	(452.608)
14) Altri debiti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	344.700.285	334.765.290	9.934.995
- esigibili oltre l'esercizio successivo	7.838.384	1.540.027	6.298.357
Totale D) DEBITI	10.397.203.537	11.155.425.408	(758.221.871)
E) RATEI E RISCONTI			
II. ALTRI RATEI E RISCONTI	11.421.810	41.097.286	(29.675.476)
Totale E) RATEI E RISCONTI	11.421.810	41.097.286	(29.675.476)
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	47.295.091.034	48.056.473.693	(761.382.659)

importi in euro

Conti d'ordine

	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
1. RISCHI			
1.1 Fidejussioni			
- a favore di imprese controllate	1.191.916	3.010.011	(1.818.095)
- a favore di altri	2.276.508.683	2.481.732.481	(205.223.798)
	2.277.700.599	2.484.742.492	(207.041.893)
4. ALTRI CONTI D'ORDINE			
4.1. Fondo di solidarietà	26.502.424	24.812.465	1.689.959
4.2. Garanzie rilasciate dalle banche	1.106.030.653	0	1.106.030.653
	1.132.533.077	24.812.465	1.107.720.612

importi in euro

Conto economico

	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	133.065.473	140.252.611	(7.187.138)
2) Variazioni immobili di <i>trading</i>	(40.871.372)	(49.215.687)	8.344.315
3) Variazioni dei lavori in corso su immobili in ristrutturazione	962.372	1.267.551	(305.179)
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	176.620	213.263	(36.643)
5) Altri ricavi e proventi			
a) contributi in conto esercizio	1.822.656	9.452	1.813.204
b) altri ricavi e proventi	75.919.102	95.992.687	(20.073.585)
Totale 5)	77.741.758	96.002.139	(18.260.381)
Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE	171.074.851	188.519.877	(17.445.026)
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	792.743	1.057.589	(264.846)
7) Per servizi	73.158.000	67.671.332	5.486.668
8) Per godimento beni di terzi	12.764.273	12.785.388	(21.115)
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	38.846.282	39.126.746	(280.464)
b) oneri sociali	10.702.419	10.223.360	479.059
c) trattamento di fine rapporto	3.042.840	3.247.085	(204.245)
e) altri costi	3.113.266	941.645	2.171.621
Totale 9)	55.704.807	53.538.836	2.165.971
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.159.563	12.758.500	(598.937)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.567.818	11.550.757	(982.939)
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	830.042	332.326	497.716
Totale 10)	23.557.423	24.641.583	(1.084.160)
12) Accantonamenti per rischi	7.000.000	1.546.190	5.453.810
13) Altri accantonamenti	5.500.000	0	5.500.000
14) Oneri diversi di gestione	15.329.436	17.188.271	(1.858.835)
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	193.806.682	178.429.189	15.377.493
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	(22.731.831)	10.090.688	(32.822.519)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
- in imprese controllate e collegate	38.351.125	68.654.398	(30.303.273)
- in altre imprese	1.854.686	1.782.485	72.201
Totale 15)	40.205.811	70.436.883	(30.231.072)
16) Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
- da imprese controllate e collegate	202.353.460	277.928.731	(75.575.271)
- da altri	1.591	956	635
totale a)	202.355.051	277.929.687	(75.574.636)
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate e collegate	31.227.940	50.231.996	(19.004.056)
- da altri	43.856.135	65.136.515	(21.280.380)
totale d)	75.084.075	115.368.511	(40.284.436)
Totale 16)	277.439.126	393.298.198	(115.859.072)

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(segue)	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
17) Interessi e altri oneri finanziari			
- verso imprese controllate e collegate	43.441.180	73.129.517	(29.688.337)
- verso altri			
- su debiti obbligazionari	76.063.894	146.783.076	(70.719.182)
- su debiti verso istituti bancari e altri finanziatori	155.814.798	167.017.208	(11.202.410)
- oneri finanziari diversi	1.227.513	13.339.115	(12.111.602)
Totale 17)	276.547.385	400.268.916	(123.721.531)
17 bis) UTILI E (PERDITE) SU CAMBI	(149.787)	(16.129.267)	15.979.480
Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	40.947.765	47.336.898	(6.389.133)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	0	41.642.650	(41.642.650)
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0	(41.642.650)	41.642.650
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari			
- altri proventi	67.540.452	8.592.790	58.947.662
Totale 20)	67.540.452	8.592.790	58.947.662
21) Oneri straordinari			
- imposte relative a esercizi precedenti	227.567	1.296.832	(1.069.265)
- altri oneri	11.054.254	1.769.976	9.284.278
Totale 21)	11.281.821	3.066.808	8.215.013
Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	56.258.631	5.525.982	50.732.649
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	74.474.565	21.310.918	53.163.647
22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate			
a) imposte correnti	0	(1.705.090)	1.705.090
b) imposte differite e anticipate	(4.402.009)	(8.312.568)	3.910.559
Totale 22)	(4.402.009)	(10.017.658)	5.615.649
23) Utile (perdite) dell'esercizio	70.072.556	11.293.260	58.779.296

importi in euro