Per gli anni 1996, 1997 e 1998 i maggiori residui sono rappresentati dalle disponibilità libere per la manutenzione delle strade e del patrimonio immobiliare (case cantoniere) che incidono nella maggior misura sulla massa dei residui di quegli anni (£mld. 30,0 - 82,2 - 209,1) oltre alle disponibilità libere dell'anno 1998 finalizzate a finanziare gli interventi straordinari di manutenzione dell'Autostrada A/24 (£md. 94,1).

La massa dei residui liberi presenti per gli anni 1999 e 2000 risulta più analiticamente così determinata:

| Oggetto della Spesa | Anno 1999 | Anno 2000 |
|---|---|---|
| Manutenzione | 225,2 | 708,9 |
| Fondi per Aut. A/24 | 0 | 50,8 |
| CIPE | 108,5 | 1.152,4 |
| Fondo per Trento e Bolzano | 0 | 258,1 |
| Pedemontana Veneta | 0 | 40,0 |
| Asti -Cuneo | 0 | 98,3 |
| Umbria -Marche | 123,1 | 0 |
| Settore Autostradale | 53,8 | 0 |
| Malpensa | 59,6 | 60,0 |
| Legge 135/97 Autostrade | 150,0 | 55,0 |
| Fondo per il contenzioso | 610,1 | 0 |
| POP Sardegna | 0 | 290,0 |
| Variante di Valico | 6,0 | 20,0 |
| Convenzioni con Società Concessionarie | 0 | 175,6 |
| Altri lavori | 18,5 | 27,0 |
| QCS | 9,1 | 1,0 |
| Giubileo | 0 | 1,6 |
| Altre spese in conto capitale | 5,1 | 19,1 |
| | 1369,0 | 2.957,8 |

Come risulta dalla situazione dei residui liberi rappresentata, la maggior parte di essi grava negli ultimi due anni.

Le principali motivazioni che non hanno consentito di finalizzare la spesa si possono rinvenire soprattutto nella difficoltà tecnica di definire la progettazione dell'opera prima e l'aggiudicazione della gara di appalto poi. La prima soprattutto scaturisce dall'esigenza di ottemperare e conciliare le numerose istanze di tutti i soggetti interessati all'opera, con particolare riferimento agli Enti Territoriali, mentre la seconda si determina con l'esigenza del rispetto puntuale della normativa in tema di aggiudicazione di lavori pubblici, con particolare riferimento all'esame delle offerte "anomale", il cui esame comporta la costituzione di commissioni e tempi tecnici.

Si riportano di seguito i capitoli di spesa, distinti per titolo e categoria, che registrano diminuzioni per insussistenze ed economie di spesa, le cui risultanze concorrono alla formazione dell'Avanzo di Amministrazione.

| Tit. | cat. | Cap. | Descrizione | Importo in ml. |
|---|---|---|---|---|
| I | I | 100 | Funzionamento Organi dell'Ente | 495,5 |
| | | 101 | Stipendi, retribuzioni ed altri assegni fissi | 58.742,0 |
| | | 102 | Premio di produzione | 4.000,0 |
| | | 103 | Compensi lordi al personale in servizio per la partecipazione a comitati e commissioni | 19,0 |
| | | 108 | Indennità, etc. per missioni nel territorio nazionale etc. | 3.000,0 |
| | | 124 | Oneri previdenziali ed assistenziali etc. | 33.312,8 |
| | | 125 | Adeguamento fondo liquidazione TFR | 2.400,7 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 126 | Spese per cure, ricoveri, protesi ed equo indennizzo personale | 736,5 |
| | 202 | Indennità per una sola volta in luogo di pensione etc. | 1.879,4 |
| IV | 271 | Spese acquisto,manutenzione, riparazione macchine, arredi etc. | 2.910,0 |
| | 272 | Spese minuta manut. e riparazione immobili dell'Ente etc. | 6.027,7 |
| | 273 | Spese per cancelleria e stampati | 452,4 |
| | 274 | Onorari e spese per visite medico fiscali | 6.855,9 |
| | 275 | Centro Sperimentale Stradale di Cesano etc. | 450,5 |
| | 276 | Esercizio,manutenzione e noleggio di mezzi di trasporto etc. | 9.355,4 |
| | 277 | Esercizio,manutenzione e trasporto di macchinari etc. | 159,0 |
| | 278 | Spese per fornitura della divisa di servizio ed indumenti di lavoro etc. | 93,5 |
| | 279 | Spese per studi consulenze tecniche e giuridiche etc. | 1.788,7 |
| | 280 | Spese per acquisto di libri, riviste e pubblicazioni varie etc. | 56,9 |
| | 281 | Spese per corsi di preparazione del personale | 323,4 |
| | 282 | Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni etc. | 48,5 |
| | 283 | Fitto di locali ed oneri accessori | 321,1 |
| | 285 | Spese di qualsiasi natura per l'accertamento e la riscossione di talune entrate dell'Ente. | 252,7 |
| | 286 | Spese di rappresentanza | 101,2 |
| | 289 | Spese per rilevamenti statistici | 1.042,7 |
| | 290 | Spese per il funzionamento di Consigli etc. | 31,6 |
| | 292 | Spese di copia, stampa etc. | 1.898,1 |
| | 293 | Spese per la gestione del CED etc. | 1.699,5 |
| | 294 | Spese per l'espletamento di selezioni indette dall'Ente finalizzate al reclutamento di personale | 10,0 |
| | 296 | Spese telefoniche | 691,6 |
| | 297 | Premi di assicurazione | 4.527,3 |
| | 298 | Spese di pubblicità per la sicurezza e l'informazione nel settore della viabilità stradale | 370,3 |
| | 300 | Spese di funzionamento SARA | 3.300,3 |
| | 303 | Spese per il funzionamento dell'Ufficio di Bolzano per le attività inerenti il decentramento amm.vo di cui al D.L.vo 320/97 | 229,4 |
| V | 351 | Provvidenze a favore del personale in servizio | 1.336,6 |
| | 353 | Contributo cassa mutuo soccorso personale ausiliario cantonieri | 10,0 |
| VI | 372 | Interessi passivi su ritardati regolamenti | 50,0 |
| | 373 | Spese per servizio di tesoreria e diverse | 68,1 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | VII | 384 | Interessi su mutui concessi all'ANAS per programma straord. Interventi nel triennio 1979/1981 | 52.277,0 |
| | | 386 | Interessi vincolati a favore del Banco di Napoli, quale capofila del pool di Istituti di Credito etc. | 276,4 |
| | | 387 | Interessi vincolati a favore del Consorzio di Credito per le Opere Pubbliche quale capofila di un pool di Istituti etc. | 399,1 |
| | | 388 | Interessi vincolati a favore dell'Istituto Mobiliare Italiano quale rappresentante di alcuni Istituti di Credito | 29,2 |
| | | 389 | Quota interessi sui mutui concessi ai sensi della Legge 59/61 | 489,2 |
| | | 390 | Quota interessi sui mutui concessi ai sensi della Legge 59/61 | 284,7 |
| | | 391 | Quota interessi sui mutui concessi per l'attuazione del piano stralcio 1995/1996 del Piano decennale della Viabilità di G.C. | 940,1 |
| | | 397 | IRAP | 6.527,2 |
| | | 398 | Imposta di Registro, bollo etc. | 60,0 |
| | | 399 | Imposte, tasse e tributi | 2.685,6 |
| | IX | 401 | Rimborsi di somme percepite per vendite e prestazioni di servizio | 139,7 |
| | | 405 | Restituzione e rimborsi diversi | 32,2 |
| | X | 451 | Spese per liti ed arbitraggi risarc. ed accessori | 1.416,2 |
| | | 452 | Fondo di riserva per spese impreviste | 17.539,1 |
| | | 454 | Oneri vari straordinari | 50,0 |
| II | XI | 705 | Acquisto di mezzi di trasporto etc. | 12,9 |
| | | 706 | Acquisto mezzi trasporto,macchinari etc. | 4,3 |
| | | 707 | Riparazioni straordinarie,opere di consolidamento etc | 1.613,5 |
| | | 708 | Costruzione,acquisto, riparaz. e manutenz. Straordinaria immobili Ente | 289,5 |
| | | 709 | Lavori di sistemaz.gener.e miglior.rete strade statali, adeg. ed ammodern. etc. | 41.472,5 |
| | | 711 | Esecuzione programma stralcio interventi Grande Comunicazione | 116,1 |
| | | 713 | Somma occorrente per la liquidazione oneri revisione prezzi etc. | 4.220,1 |
| | | 722 | Spesa da destinare per l'ammodernamento , alla ristrutturazione e manut.Aut.SA-RC | 115,4 |
| | | 724 | Lavori di sistemazione del tratto Pontebba-Malborghetto, S.S.13 etc | 11,7 |
| | | 727 | Spese di manutenzione straordinaria, etc | 5.374,1 |
| | | 728 | Spese per rilievi aereofotogrammetrici, etc. | 78,9 |
| | | 729 | Programma triennale relativo al piano decennale | 883,7 |
| | | 731 | Esecuzione programma straord.interventi triennio 79/81 | 4.784,7 |
| | | 735 | IVA da rimborsare etc. | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 746 | Esecuzione opere di complet.ed adeg.Viab.etc. | 146,4 |
| | | 750 | Spesa da destinare nelle regioni del Mezzog. e del Lazio etc. | 15.944,5 |
| | | 751 | Spesa da destin. Nelle Regioni Centro Nord etc | 7.598,0 |
| | | 753 | Spesa per la prosecuz..lavori ammodern. SS77 | 431,2 |
| | | 784 | Esecuz.opere complet. Ammodern.e sistemaz.strade statali etc. | 0 |
| | | 789 | Spese realiz.interv.aree interessate Campionati Mondiali Calcio 1990 | 1.036,6 |
| | | 790 | Spese interv.urgenti manutenzione ordinaria e straord.migliorativa etc. | 82,0 |
| | | 791 | Lavori pronto interv.e riprist.strade stat.a seguito eventi calamitosi etc. | 36,8 |
| | | 792 | Lavori sistemaz.generale strade e autost.statali autorizzate da Leggi Speciali | 326,8 |
| | | 795 | Spese finanziamento CIPE Liguria | 14,1 |
| | | 796 | Complet. Autostrade A/24 - A/25 | 19.729,5 |
| | | 801 | Spese da destinare attuazione piano stralcio 95/96- piano Decennale VGC | 307,0 |
| | | 807 | Giubileo 2000 | 24,6 |
| | XIII | 944 | Quota partecipazione capitale società etc. | 1,0 |
| | XIV | 947 | Depositi a cauzione presso terzi | 50,0 |
| III | XV | 954 | Quota capitale ex lege Fin.ria 1997 | 19.112,8 |
| IV | XVI | 984 | Ritenute diverse | 2,3 |
| | | | Arrotondamenti | 0,2 |
| | | | Totale | 356.015,2 |

Il prospetto "economie di bilancio 2000", allegato alla Delibera di cancellazione dei residui, riporta in termini analitici i dati delle economie ripartiti per capitolo e nell'ambito del capitolo per anno di provenienza, distinguendo le economie di stanziamento dalle economie "proprie" relative a somme per le quali i termini di conservazione risultano scaduti secondo la tabella allegata al Bilancio di Previsione 2000.

Si riportano suddivisi per categorie economiche i pagamenti effettuati in conto residui raffrontati con i dati del 1998 e 1999:

(Valori in milioni)

| | 2000 | % | 1999 | % | 1998 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Spese funzionamento Organi | 179,3 | == | 114,5 | == | | |
| Personale in servizio | 39.141,5 | | 87.200,0 | | 33.842,8 | |
| Personale in quiescenza | 26,2 | | == | | 190,8 | |
| Acquisto di beni e servizi | 29.588,0 | | 21.638,3 | | 26.976,0 | |
| Trasferimenti | 2,0 | | 1,0 | | 160.601,3 | |
| Investimenti | 3.164.407,1 | 97,7(1) | 3.111.215,3 | 96,4 (1) | 3.071.450,8 | 92,4 |
| Oneri per amm.to mutui | 0 | | == | | == | |
| Altre poste (1) | 4.146,4 | | 1.034,6 | | 3.289,0 | |
| Partite di giro | 2.609,9 | | 7.498,9 | | 28.756,2 | |
| Totale | 3.240.100,4 | 100,0 | 3.228.702,8 | 100,0 | 3.325.106,9 | 100,0 |

(1) percentuale dei pagamenti per la categoria "Investimenti" sul totale dei pagamenti

## GESTIONE DELLA CASSA

Per quanto riguarda la gestione della cassa, le previsioni definitive di entrata vengono poste a confronto, nel prospetto che segue, con le effettive riscossioni e le previsioni di spesa con gli effettivi pagamenti:

| Entrate | Prev. defin. | Riscossioni | Differenza | Percentuale ris/pr.def. | Percentuale 1999 |
|---|---|---|---|---|---|
| Entr.correnti | 2.583.977,3 | 1.648.770,5 | -935.206,8 | 6,54 | 103,97 |
| Entr.in c/capitale | 7.337.020,1 | 3.910.148,5 | -3.426871,6 | 53,30 | 48,11 |
| Accens. Prestiti | 800,0 | 3.666,3 | +2.866,3 | 358,29 | = |
| Partite di giro | 262.950,0 | 201.828,6 | -61.121,4 | 76,76 | 83,43 |
| Totale | 10.184.747,4 | 5.764.413,9 | -4.420.33,5 | 56.60 | 55,96 |

| Spese | Prev. defin. | Pagamenti | Differenza | Percentuale Pag./pr.def. | Percentuale 1999 |
|---|---|---|---|---|---|
| Spese correnti | 1.310.516,1 | 1.095.974,8 | -214.541,4 | 83,63 | 88,39 |
| Spese in c/capitale | 4.996.765,1 | 3.905.904,6 | -1.090.860,5 | 78,17 | 77,14 |
| Rimb.prestiti | 2.129.237,0 | 2.121.783,3 | -7.453,7 | 99,65 | 98,96 |
| Partite di giro | 258.750,0 | 189.915,2 | -68.834,8 | 73,40 | 87,61 |
| Totale | 8.695.268,2 | 7.313.578,0 | -1.381.690,2 | 84,11 | 82,41 |

L'allegato n. 9 evidenzia per le Entrate il totale delle reversali emesse dall'Ente nel corso dell'anno a fronte di incassi relativi ad accertamenti in conto residui ed in conto competenza.

Si riportano altresì nell'allegato n. 10 i dati relativi ai pagamenti emessi nel corso del 2000, distinti per Ufficio emittente (Direzione Generale e Compartimenti). In particolare i pagamenti sono posti a raffronto con quelli dell'anno 1999 (allegato n. 11)

Per la Direzione Generale, dal confronto si evince un incremento dei pagamenti per £mld.1.037,7, dovuto in particolare dal rimborso dei prestiti obbligazionari e quote di capitale dei mutui in scadenza. Tra i Compartimenti si evidenzia l'incremento in termini di pagamenti del Compartimento di Perugia con + £mld.37,9, facendo ascendere il valore totale a £mld.112,1, sui quali hanno inciso soprattutto i pagamenti dei lavori per la ricostruzione conseguente ai noti eventi sismici. Tra i Compartimenti che evidenziano una diminuzione, pressochè generalizzata, si segnalano i Compartimenti di Bari (–50,9 mld ) e di Milano (–38,0 mld.)

Complessivamente, l'andamento delle Entrate è stato di poco superiore rispetto all'anno 1999 (+0,64%); parimenti anche quello dei pagamenti è risultato in leggera crescita rispetto all'anno precedente (+1,70%) confermando un allineamento tra la previsione e la spesa. Nel corso del mese di Dicembre la Tesoreria Centrale ha limitato le risorse erogabili nell'ambito di una più generale manovra di contenimento della Spesa Pubblica e pertanto maggiori pagamenti che l'Ente poteva effettuare, sono slittati nei primi mesi dell'anno 2001.

Segue schema riepilogativo delle movimentazioni contabili del conto di cassa nel corso dell'anno 2000:

a) Conto di Cassa

Il Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 1999 durante la gestione ha avuto i seguenti movimenti contabili:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa all'1.1.2000 | | | 2.544.776.359.659 |
| Incassi in c/competenza | | 805.460.120.525 | |
| Incassi in c/residui | | 4.958.953.832.595 | |
| | Totale incassi | 5.764.413.953.120 | 5.764.413.953.120 |
| Disponibilità di cassa | | | 8.309.190.312.779 |
| Pagamenti in c/competenza | | 4.073.477.578.029 | |
| Pagamenti in c/residui | | 3.240.100.383.524 | |
| | Totale pagamenti | 7.313.577.961.553 | 7.313.577.961.553 |
| Disponibilità di cassa (risultato contabile) | | | 995.612.351.226 |
| Rettifiche per: | | | |
| mandato n. 252 Trento | | -12.933.000 | |
| mandato n. 226 Milano | | -2.496.600 | |
| maggiore addebito IRAP | | +1.000 | |
| Spese postali erroneamente attribuite | | -5.400 | |
| Bolletta n. 320 annullata | | -1 | |
| Prelevamento c/c postale | | +28.657.000 | |
| | | +13.222.999 | 13.222.999 |
| FONDO DI CASSA AL 31.12.2000 | | | 995.625.574.225 |

Nr. 2.578 Reversali valide
Nr. 43.347 Mandati validi

b) La Tesoreria

Il riscontro con la documentazione bancaria e di Tesoreria ha dato i seguenti risultati:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa all'1.1.2000 | | 2.544.776.359.659 | |
| Reversali valide per Lire | | 5.764.413.953.120 | |
| Mandati validi per Lire | | -7.313.577.961.553 | |
| | Differenza | 995.612.351.226 | 995.612.351.226 |
| Rettifiche per: | | | |
| mandato n. 252 Trento | | -12.933.000 | |
| mandato n. 226 Milano | | -2.496.600 | |
| maggiore addebito IRAP | | +1.000 | |
| Spese postali erroneamente attribuite | | -5.400 | |
| Bolletta n. 320 annullata | | -1 | |
| Prelevamento c/c postale | | +28.657.000 | |
| | | +13.222.999 | +13.222.999 |
| FONDO DI CASSA AL 31.12.2000 | | | 995.625.574.225 |

Al 31 Dicembre 2000 risultano le seguenti giacenze di cassa:

| | |
|---|---|
| Tesoreria Centrale dello Stato c/c 20060 (mod. 56T) | 940.281.913.887 |
| c/c 2502/79 Banca di Roma | 55.343.660.338 |
| Totale | 995.625.574.225 |

Alla data del 31.12.2000 è stato prelevato sul conto di Tesoreria Unica n. 153268 (fino al 31/01/2000) e 20060 la somma di £.6.897.636.677.691.= così dimostrata:

| | |
|---|---|
| Mandati validi | 7.313.577.961.553 |
| Reversali per partite di giro | -189.650.947.845 |
| TOTALE | 7.123.927.013.708 |
| Rettifiche in corso | -13.222.999 |
| | 7.123.283.790.709 |
| Entrate proprie compensate | -170.303.452.680 |
| | 6.952.980.338.029 |
| Fondi giacenti presso il Tesoriere | -55.343.660.338 |
| | 6.897.636.677.691 |

## DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa al 31/12/2000 al netto del Fondo di Dotazione D.Lvo 143/94 di £ml. 50.000,0 | | | L. 945.612.351.226 |
| Residui attivi | L. | 20.940.684.495.191 | |
| Residui passivi | L. | -21.474.135.648.961 | |
| Differenza residui | | -533.451.153.770 | -533.451.153.770 |
| Differenza | | | 412.161.197.456 |
| **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO** | | | **L. 412.161.197.456** |

L'avanzo di amministrazione relativo a tutto l'esercizio 2000, trova conferma nel seguente calcolo:

| | | |
|---|---|---|
| Insussistenza di residui passivi | L. | 183.393.523.954 |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12/1999 | L. | 1.414.021.851.404 |
| Disavanzo esercizio 2000 | L. | -1.132.150.620.857 |
| Insussistenza di residui attivi | L. | -53.103.557.045 |
| **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE** | L. | **412.161.197.456** |

L'avanzo così determinato verrà ripartito per le varie necessità di spesa, con l'assestamento di Bilancio.
Le linee guida nel riparto dell'Avanzo di Amministrazione dell'anno 2000 dovranno tenere conto delle seguenti priorità:

- Assegnazione al capitolo di bilancio dei fondi previsti dal Piano Triennale 2001/2003 per l'ammontare di £mld.200,0;
- Riassegnazione al capitolo 796 della Spesa dell'importo di £.15.659.387.013 a titolo di avanzo disponibile dell'anno 2000 versate dalla Società SARA, che gestisce per conto dell'ANAS l'Autostrada A/24.
- Riassegnazione ai capitoli di bilancio di parte corrente di risorse per le ulteriori necessità di spesa che non rientrano nelle previsioni attuali per quanto già riferito nella relazione al bilancio di previsione 2001.
- Le ulteriori disponibilità che residuano potranno essere destinate per il finanziamento delle opere previste nel documento di programmazione dell'Ente per il triennio 2001/2003.

Si riporta di seguito il prospetto dal quale trova conferma la determinazione dell'avanzo di Amministrazione per l'anno 2000:

A) MAGGIORI ENTRATE DI PARTE CORRENTE

| Capitolo | Descrizione | | Importo | |
|---|---|---|---|---|
| 101 | Proventi canoni pubblicitari lungo le SS.SS. etc | L. | 23.605.302.918 | |
| 102 | Canoni ed altre somme dovute per licenze e concessioni etc. | L. | 15.478.312.727 | |
| 103 | Proventi di qualsiasi natura per concessioni in uso etc. | L. | 358.350.480 | |
| 105 | Entrate eventuali e diverse | L. | 1.228.655.160 | |
| 107 | Proventi derivanti da prove e analisi di laboratorio eseguite dal Centro Sperimentale Stradale di Cesano | L. | 501.024.924 | |
| 108 | Versamenti di terzi contraenti con l'Ente delle somme per copia | L. | 1.404.304.690 | |
| 109 | Versamenti da parte di terzi su ex contabilità speciali etc. | L. | 1.972.291.985 | |
| 110 | Proventi per trasporti eccezionali | L. | 2.147.128.551 | |
| 111 | Risarcimenti danni arrecati da terzi | L. | 3.225.322.862 | |
| | | | | 49.920.694.297 |
| 253 | Canone per la concessione in uso di immobili | L. | 557.509.548 | |
| 254 | Altri redditi | | 357.434 | |
| | | | | 557.866.982 |
| 271 | Recupero e rimborsi diversi | L. | 71.932.438 | 71.932.438 |
| 302 | Recupero somme imputate alla spesa | L. | 10.000.913.711 | |
| 304 | Rimborso dall'INPS importo pensioni anticipate al pers.salar. | L. | 403.912.121 | |
| | | L. | | 10.404.825.832 |
| | | | | 60.955.319.549 |

MAGGIORI ENTRATE IN CONTO CAPITALE

| Capitolo | Descrizione | | Importo |
|---|---|---|---|
| 701 | Proventi derivanti dalla vendita di relitti ed aree disponibili etc. | L. | 6.303.075 |
| 702 | Alienazione di immobili e diritti reali | L. | 29.400.000.000 |
| 703 | Alienazione di impianti, attrezzature e macchinari | L. | 39.460.000 |
| 704 | Alienazione di automezzi | L. | 268.363.082 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 705 | Alienazione di mobili e macchine d'ufficio | L. | 10.797.817 | |
| | | | 29.724.923.974 | 29.724.923.974 |
| 722 | Ritiro di depositi a cauzione presso terzi | L. | 118.231.358 | |
| 753 | Concorsi di Enti vari per esec. Opere straordinarie | L. | 18.392.862.330 | |
| 781 | Somme derivanti dalla contabilità speciale intestata al Dir.Gen dell'ANAS titolare ex SARA | L. | 15.659.387.013 | |
| 981 | Riscossioni di depositi cauzionali da terzi | L. | 3.096.033.986 | |
| | | L. | 37.266.514.687 | 37.266.514.687 |
| | | | | 66.991.438.661 |

B) MINORI ENTRATE DI PARTE CORRENTE

| Capitolo | Descrizione | | Importo | |
|---|---|---|---|---|
| 164 | Quota del contributo dello Stato per rimb.interessi rate mutuo | L. | 11.242.520.074 | |
| 300 | Prelevamento da avanzo di amm.ne per spese corr. | L. | 45.799.663.469 | |
| | | L. | 57.042.183.543 | -57.042.183.543 |

MINORI ENTRATE IN CONTO CAPITALE

| Capitolo | Descrizione | | Importo | |
|---|---|---|---|---|
| 723 | Riscossione di crediti diversi | L. | 1.000.000 | |
| 757 | Rimb. Min. Tesoro rate di amm.to mutui | L. | 7.453.684.585 | |
| 800 | Prelevamento da avanzo di Amm.ne per spese in c/capit. | L. | 1.368.222.187935 | |
| | | | 1.375.676.872.520 | -1.375.676.872.520 |

C) MINORI ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

| Capitolo | Descrizione | | Importo | |
|---|---|---|---|---|
| 1001 | Ritenute erariali personale dipendente | L. | 15.445.985.333 | |
| 1002 | Ritenute d'acconto professionisti e collaboratori | L. | 352.410.488 | |
| 1003 | Ritenute previdenziali ed assistenziali personale dipendente | L. | 10.156.528.299 | |
| 1004 | Ritenute diverse | L. | 13.494.128.035 | |
| 1005 | Recupero anticipazioni di fondo cassa | L. | 50.000.000 | |
| 1006 | Riscossione di somme per conto terzi | L. | 1.754.002.932 | |
| 1007 | Riscossione di somme anticipate per conto terzi | L. | 1.000.000.000 | |
| 1008 | IVA in entrata | L. | 15.597.000 | |
| 1009 | Partite in conto sospesi | L. | 227.705.261 | |
| 1010 | Entrata per la realizzazione di opere in qualità di concessionario | L. | 1.000.000.000 | |
| | | L. | 43.496.357.348 | 43.496.357.348 |

D) MINORI ENTRATE C/RESIDUI

| Capitolo | Descrizione | | Importo |
|---|---|---|---|
| 102 | Canoni ed altre somme dvute per licenze e concessioni | L. | 106.632.793 |
| 161 | Quota parte del contributo dello Stato | L. | 17.069.664.631 |
| 302 | Recupero di somme imputate alla spesa | L. | 278.743.273 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 757 | Rimb. Min. Tesoro rate di amm.to mutui | | 35.623.943.825 | |
| 787 | Versamenti Giubileo 2000 | | 24.572.523 | |
| | | | 53.103.557.045 | -53.103.557.045 |
| | E) MINORI SPESE CORRENTI DI COMPETENZA | | | |
| **Capitolo** | **Descrizione** | | | |
| 100 | Spese per il funzionamento degli Organi dell'Ente | L. | 494.536.247 | |
| | | | | 494.536.247 |
| 101 | Stipendi retribuzioni ed altri assegni al person... | L. | 55.598.176.146 | |
| 102 | Competenze accessorie alla retribuzione etc. | L. | 4.000.000.000 | |
| 103 | Competenze accessorie alla retribuzione: lav. Straord. Etc. | L. | 19.000.000 | |
| 108 | Indennità e rimborso spese di trasporto | L. | 3.000.000.000 | |
| 124 | Oneri Previdenziali, assistenziali, assicurativi... | L. | 16.787.751.932 | |
| 125 | Adeguamento fondo liquidazione.TFR | L. | 2.400.714.110 | |
| 126 | Compenso servizio di cassa | L. | 736.506.170 | |
| | | | 82.542.148.358 | 82.542.148.358 |
| 202 | Indennità per una sola volta in luogo di pensione etc. | L. | 1.800.825.718 | |
| | | | | 1.800.825.718 |
| 271 | Spese per acquisto, manutenzione e riparazione macchine, arredi etc. | L. | 2.745.071.333 | |
| 272 | Spese minuta manut. e riparazione immobili dell'Ente etc. | L. | 5.963.149.678 | |
| 273 | Spese per cancelleria e stampati | L. | 443.940.105 | |
| 274 | Onorari e spese per visite medico fiscali | L. | 6.317.289.921 | |
| 275 | Centro sperimentale stradale di Cesano etc. | L. | 21.549.598 | |
| 276 | Esercizio, manutenzione e noleggio di mezzi di trasporto etc. | L. | 9.028.847.453 | |
| 278 | Spese fornitura divisa agli agenti subalterni stradali etc. | L. | 93.504.085 | |
| 279 | Spese per studi consulenze tecniche e giuridiche etc. | L. | 1.752.408.680 | |
| 280 | Spese per acquisto di libri, riviste e pubblicazioni varie etc. | L. | 50.788.041 | |
| 281 | Spese per l'attuazione di corsi di preparazione, aggiornamento del personale etc. | L. | 323.395.462 | |
| 282 | Spese per l'organizzazione a convegni etc. | L. | 48.481.948 | |
| 283 | Fitto di locali ed oneri accessori | L. | 321.052.681 | |
| 285 | Spese per l'accertamento di talune entrate dell'Ente | L. | 252.650.432 | |
| 286 | Spese di rappresentanza | L. | 101.183.000 | |
| 289 | Spese per rilevamenti statistici e censimenti etc. | L. | 1.019.740.018 | |
| 290 | Spese per il funz.di Consigli ,Comitati e Comm. | L. | 31.540.800 | |
| 292 | Spese di copia, stampa etc. | L. | 1.816.102.458 | |
| 293 | Spese per la gestione del CED etc. | L. | 1.692.894.287 | |
| 294 | Spese per l'espletamento delle selezioni indette dall'Ente | L. | 10.000.000 | |
| 296 | Spese telefoniche | L. | 687.653.348 | |
| 297 | Premi di assicurazione | L. | 4.527.279.005 | |
| 298 | Spese di pubblicità per la sicurezza e l'informazione della Viab. Stradale .etc. | L. | 370.266.316 | |
| 303 | Spese per il funzionamento Ufficio Bolzano | L. | 229.442.148 | |
| | | | 37.848.230.797 | 37.848.230.797 |
| 351 | Provvidenze a favore del personale in servizio | L. | 1.292.235.900 | |
| 353 | Contributo alla C.M.S. Cantonieri ANAS | L. | 10.000.000 | |
| | | | 1.302.235.900 | 1.302.235.900 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 372 | Interessi passivi su ritardati regolamenti | L. | 50.000.000 | |
| 373 | Spese per servizio di Tesoreria e diverse | L. | 68.074.914 | |
| | | | 118.074.914 | 118.074.914 |
| 384 | Quota interessi su mutui concessi per l'esec.di un progr.str. | L. | 11.242.520.074 | |
| 386 | Interessi vincolati a favore Banco di Napoli etc. | L. | 276.388.888 | |
| 387 | Interessi vincolati a favore del Consorzio di Credito per le OO.PP. etc., | L. | 399.111.151 | |
| 388 | Interessi vincolati a favore dell'IMI etc. | L. | 29.187.500 | |
| 389 | Quota interessi sui mutui concessi L.59/61 | L. | 489.232.083 | |
| 390 | Quota interessi sui mutui concessi L.59/61 | L. | 284.679.250 | |
| 391 | Quota interessi sui mutui concessi attuazione P.Stralcio | L. | 940.083.322 | |
| | | | 13.661.202.268 | 13.661.202.268 |
| 397 | IRAP | L. | 5.597.164.000 | |
| 398 | Imposta di registro, bollo | L. | 60.030.000 | |
| 399 | Imposte,tasse e tributi vari | L. | 2.685.636.384 | |
| | | | 8.342.830.384 | 8.342.830.384 |
| 401 | Rimborsi di somme percepite per vendite e prestazioni di servizio | L. | 134.385.383 | |
| 405 | Restituzione e rimborsi diversi | L. | 32.212.054 | |
| | | | 166.597.437 | 166.597.437 |
| **Capitolo** | **Descrizione** | | | |
| 451 | Spese per liti ed arbitraggi risarcimenti ed accessori | L. | 1.246.517.489 | |
| 452 | Fondo di riserva per spese impreviste | L. | 17.539.139.509 | |
| 454 | Oneri vari straordinari | L. | 50.000.000 | |
| | | | 18.835.656.998 | 18.835.656.998 |
| | Totale | | | 165.112.339.021 |

MINORI SPESE C/CAPITALE COMPETENZA

| **Capitolo** | **Descrizione** | | | |
|---|---|---|---|---|
| 709 | Lavori di sistemaz.gener.e miglior.rete strade statali, adeg. ed ammodern. Etc. | | 5.610.000 | |
| 727 | Spese di manutenzione straordinaria, etc | | 43.390 | |
| | | | 5.653.390 | 5.653.390 |
| 947 | Depositi a cauzione presso terzi | L. | 50.000.000 | 50.000.000 |
| 954 | Quota di capitale sui mutui concessi all'ANAS | L. | 7.453.684.585 | 7.453.684.585 |
| 62 | MINORI SPESE PER PARTITE DI GIRO C/COMPETENZA | | | |
| 981 | Versamento ritenute erariali personale dipendente | L. | 15.445.985.333 | |
| 982 | Versamento ritenute d'acconto professionisti e collaboratori | L. | 352.410.488 | |
| 983 | Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali personale dipendente | L. | 10.156.528.299 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 984 | Versamento ritenute diverse | L. | 13.494.128.035 | |
| 985 | Anticipazioni di fondo cassa | L. | 50.000.000 | |
| 986 | Versamento di somme riscosse per conto terzi | L. | 1.754.002.932 | |
| 987 | Pagamento di somme per conto terzi | L. | 1.000.000.000 | |
| 988 | IVA in uscita | L. | 15.597.000 | |
| 989 | Partite in conto sospesi | L. | 227.705.261 | |
| 990 | Spese per la realizzazione di opere in qualità di concessionario | L. | 1.000.000.000 | |
| | | | 43.496.357.348 | 43.496.357.348 |

MINORI SPESE CORRENTI C/RESIDUI

| Capitolo | Descrizione | | | |
|---|---|---|---|---|
| 100 | Spese per il funzionamento degli Organi dell'Ente | L. | 1.000.000 | |
| 101 | Stipendi retribuzioni ed altri assegni al person... | L. | 3.143.645.443 | |
| 124 | Oneri Previdenziali, assistenziali, assicurativi... | L. | 16.525.026.460 | |
| | | | 19.669.671.903 | 19.669.671.903 |
| 202 | Indennità per una sola volta in luogo di pensione etc. | L. | 78..532.447 | 78..532.447 |
| 271 | Spese per acquisto,manutenzione e riparazione macchine, arredi etc. | L. | 164.898.397 | |
| 272 | Spese minuta manut. e riparazione immobili dell'Ente etc. | L. | 64.571.957 | |
| 273 | Spese per cancelleria e stampati | L. | 8.841.646 | |
| 274 | Onorari e spese per visite medico fiscali | L. | 538.631.910 | |
| 275 | Centro sperimentale stradale di Cesano etc. | L. | 429.039.996 | |
| 276 | Esercizio,manutenzione e noleggio di mezzi di trasporto etc. | L. | 326.550.639 | |
| 277 | Esercizio manutenzione e trasporto di macchinari etc. | L. | 158.968.830 | |
| 279 | Spese per studi consulenze tecniche e giuridiche etc. | L. | 36.334.836 | |
| 280 | Spese per acquisto di libri, riviste e pubblicazioni varie | L. | 6.077.900 | |
| 289 | Spese per rilevamenti statistici e censimenti etc. | L. | 23.000.000 | |
| 292 | Spese di copia, stampa etc. | L. | 82.002.000 | |
| 293 | Spese per la gestione del CED etc. | L. | 6.639.217 | |
| 296 | Spese telefoniche | L. | 3.973.000 | |
| 300 | Spese di funzionamento afferenti l'Ufficio Dir.Gen. titolare ex gestione SARA | L. | 3.300.252.229 | |
| 351 | Provvidenze a favore del personale in servizio | L. | 44.379.500 | |
| 384 | Quota interessi su mutui concessi per l'esec.di un progr.str. | L. | 41.034.484.510 | |
| 397 | IRAP | L. | 930.000.000 | |
| 399 | Imposte tasse e tributi vari | L. | 4 | |
| 401 | Rimborsi di somme percepite per vendite e prestazioni di servizio | L. | 5.350.000 | |
| 451 | Spese per liti ed arbitraggi risarcimenti ed accessori | L. | 169.726.560 | |
| | Totale | | 47.333.723.131 | 47.333.723.131 |
| | | | | 67.081.927.481 |

MINORI SPESE C/CAPITALE RESIDUI

| Capitolo | Descrizione | | | |
|---|---|---|---|---|
| 705 | Acquisto di mezzi di trasporto etc. | L. | 12.889.853 | |
| 706 | Acquisto mezzi trasporto,macchinari etc. | L. | 4.304.800 | |
| 707 | Riparazioni straordinarie,opere di consolidamento etc | L. | 1.613.530.689 | |
| 708 | Costruzione,acquisto e riparazione e manuntenzione straordinaria immobili Ente | L. | 289.506.630 | |
| 709 | Lavori di sistemaz.gener.e miglior.rete strade statali, adeg. ed ammodern. Etc. | L. | 41.466.926.186 | |
| 711 | Esecuzione programma stralcio interventi Grande Comunicazione | L. | 116.085.775 | |
| 713 | Somma occorrente per la liquidazione oneri revisione prezzi etc. | L. | 4.220.085.477 | |
| 722 | Spesa da destinare per l'ammodernamento , alla ristrutturazione e manut.Aut.SA-RC | L. | 115.389.185 | |
| 724 | Lavori di sistemazione del tratto Pontebba-Malborghetto, S.S.13 etc | L. | 11.667.175 | |
| 727 | Spese di manutenzione straordinaria, etc | L. | 5.374.037.871 | |
| 728 | Spese per rilievi aereofotogrammetrici, etc. | L. | 78.929.428 | |
| 729 | Programma triennale relativo al piano decennale | L. | 883.662.589 | |
| 731 | Esecuzione programma straord.interventi triennio 79/81 | L. | 4.784.709.609 | |
| 735 | IVA da rimborsare etc. | L. | 9.950 | |
| 746 | Esecuzione opere di complet.ed adeg.Viab.etc. | L. | 146.363.064 | |
| 750 | Spesa da destinare nelle regioni del Mezzog. e del Lazio etc. | L. | 15.944.482.415 | |
| 751 | Spesa da destin. Nelle Regioni Centro Nord etc | L. | 7.597.989.445 | |
| 753 | Spesa prosecuz. lavori ammodernamento S.S.77 | L. | 431.224.249 | |
| 784 | Esecuz.opere complet. Ammodern.e sistemaz.strade statali etc. | L. | 82.092 | |
| 789 | Spese realiz.interv.aree interessate Campionati Mondiali Calcio 1990 | L. | 1.036.579.126 | |
| 790 | Spese interv.urgenti manutenzione ordinaria e straord.migliorativa etc. | L. | 82.024.125 | |
| 791 | Lavori pronto interv.e riprist.strade stat.a seguito eventi calamitosi etc. | L. | 36.767.071 | |
| 792 | Lavori sistemaz.generale strade e autost.statali autorizzate da Leggi Speciali | L. | 326.770.896 | |
| 795 | Spese finanziamento interventi Regione Liguria | L. | 14.103.674 | |
| 796 | Spese completamento autostrade A24 e A25 | L. | 19.729.492.851 | |
| 801 | Spese da destinare attuazione piano stralcio 95/96- piano Decennale VGC | L. | 306.955.826 | |
| 807 | Giubileo 2000 | L. | 24.572.523 | |
| | Totale categoria XI^ | L. | 104.649.142.574 | 104.649.142.574 |
| 944 | Acquisizione quote partecipazioni società di capitali | L. | 1.000.000 | |
| | | L. | | 1.000.000 |
| 954 | Quote di capitale sui mutui concessi all'ANAS | L. | 11.659.123.946 | |
| | | | | 11.659.123.946 |

MINORI SPESE PER PARTITE DI GIRO C/RESIDUI

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 981 | Versamento ritenute erariali personale dipendente | L. | 977 | |
| 984 | Versamento ritenute diverse | L. | 2.328.976 | |
| | | L. | 2.329.953 | 2.329.953 |

**RIEPILOGO:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ENTRATE | | | | | |
| Maggiori entrate correnti di competenza | L. | + | 60.955.319.549 | | |
| Minori entrate correnti di competenza | L. | - | 57.042.183.543 | | |
| Maggiori entrate in conto capitale e per assunzione altri debiti finanziari | L. | + | 66.991.438.661 | | |
| Minori entrate in conto capitale | L. | - | 1.375.676.872.520 | | |
| Minori entrate per partite di giro | L. | - | 43.496.357.348 | | |
| Minori entrate per diminuzione residui attivi | L. | - | 53.103.557.045 | | |
| Differenza | L. | | | - | -1.401.372.212.246 |
| USCITE | | | | | |
| Minori spese correnti di competenza | L. | + | 165.112.339.021 | | |
| Minori spese in conto capitale | L. | + | 55.653.390 | | |
| Minori spese per ammortamento mutui | L. | + | 7.453.684.585 | | |
| Minori spese per partite di giro | L. | + | 43.496.357.348 | | |
| Minori spese per diminuzione residui passivi | L. | + | 183.391.194.001 | | |
| Minori spese per diminuz. residui passivi partite di giro | L. | + | 2.329.953 | | |
| | | | 399.511.558.298 | | +399.511.558.298 |
| Differenza | L. | | | - | 1.001.860.653.948 |
| Utilizzo Avanzo 1999 | L. | | | | 1.414.021.851.404 |
| Avanzo di Amministrazione 2000 disponibile | L. | | | | 412.161.197.456 |

## CONTO DELLA COPERTURA FINANZIARIA

| | | COMPETENZA | | RESIDUI | | TOTALI |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Incassi correnti | L. | 80.939.368.325 | L. | 1.567.831.129.935 | L. | 1.648.770.498.260 |
| Pagamenti correnti | L. | -1.022.891.393.466 | L. | -73.083.377.416 | L. | -1.095.974.770.882 |
| Saldo di parte corrente | L. | -941.952.025.141 | L. | +1.494.747.752.519 | L. | +552.795.727.378 |
| Incassi c/capitale | L. | +524.102.362.321 | L. | +3.386.046.118.317 | L. | +3.910.148.480.638 |
| Incassi per partite di giro | L. | +196.895.011.293 | L. | +4.933.606.987 | L. | +201.828.618.280 |
| Disponibilità | L. | -220.954.651.527 | L. | +4.885.727.477.823 | L. | +4.664.772.826.296 |
| Pagamenti in c/capitale | L. | -741.497.514.705 | L. | -3.164.407.113.360 | L. | -3.905.904.628.065 |
| Differenza | L. | -962.452.166.232 | L. | +1.721.320.364.463 | L. | +758.868.198.231 |
| Accensione prestiti | L. | +3.523.378.586 | L. | +142.977.356 | L. | +3.666.355.942 |
| Rimborso prestiti | L. | -2.121.783.315.375 | L. | = | L. | -2.121.783.315.375 |
| Uscite per partite di giro | L. | -187.305.354.483 | L. | -2.609.892.748 | L. | -189.915.247.231 |
| **Risultati** | **L.** | **-3.268.017.457.504** | **L.** | **+1.718.853.449.071** | **L.** | **-1.549.164.008.433** |

Dal presente prospetto si desume quanto segue:

- gli incassi correnti non sono sufficienti a coprire i pagamenti correnti per £.941.952.025.141.=
- gli incassi di parte corrente, in conto competenza ed in conto residui, risultano superiori a fronteggiare i pagamenti di parte corrente determinando un saldo positivo di cassa complessivamente di £.552.795.727.378.=
- gli incassi in conto capitale non coprono il fabbisogno complessivo dei pagamenti in conto capitale e per il rimborso di prestiti.
- Il saldo negativo complessivo è pari a £.1.549.164.008.433.=
- ai pagamenti corrispondenti si è fatto fronte con la cassa disponibile presso la Tesoreria Centrale.
- ai minori incassi corrisponde una crescita dei residui attivi.

Da cui si desume che:

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa al 01/01/2000 | L. | 2.544,7 |
| Fabbisogno finanziario d'Esercizio | L. | -1.549,1 |
| Fondo cassa al 31/12/2000 | L. | 995,6 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Situazione amministrativa 2000** | | | |
| **Conto della cassa** | | | |
| Fondo cassa inizio esercizio 2000 | | | 2.544.776.359.659 |
| Incassi | in c/competenza | 805.460.120.525 | |
| | in c/residui | 4.958.953.832.595 | |
| | | | 5.764.413.953.120 |
| Pagamenti | in c/competenza | 4.073.477.578.029 | |
| | in c/residui | 3.240.100.383.524 | |
| | | | 7.313.577.961.553 |
| **Fondo cassa fine esercizio 2000** costituita per L.50.000.000.000= dal Fondo di Dotazione D.L.vo 143/94 | | | 995.612.351.226 |
| **Risultato per gestione di competenza** | | | |
| Accertamenti | | 11.067.945.853.796 | |
| Impegni | | 12.200.096.474.653 | |
| **Deficit di competenza** | | | -1.132.150.620.857 |
| Risultato complessivo: | | | |
| Fondo cassa al termina dell'esercizio | | 995.612.351.226 | |
| (+) residui attivi | | 20.940.684.495.191 | |
| | | | 21.936.296.846.417 |
| (-) residui passivi | | | 21.474.135.648.961 |
| Avanzo di Amministrazione 2000 | | | 462.161.197.456 |
| (-) Fondo di Dotazione D.L.vo 143/94 | | | 50.000.000.000 |
| Avanzo disponibile | | | 412.161.197.456 |