



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Le consistenze, gli utilizzi e gli accantonamenti al fondo TFR sono evidenziati nella seguente tabella:

*importi in €/000*

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA AL 31/12/2011
T.F.R. dirigenti	2.448	1.235	-1.551	2.132
T.F.R. quadri e impiegati	29.598	11.149	-11.471	29.276
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>32.046</b>	<b>12.384</b>	<b>-13.022</b>	<b>31.408</b>

Il trattamento di fine rapporto, pari a €/migliaia 31.408 è relativo alle competenze maturate al 31 dicembre 2011, sulla base della normativa vigente del personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato.

Il decremento dell'esercizio pari €/migliaia 13.022 è principalmente imputabile ai versamenti effettuati all'Inps e ad altri istituti di previdenza integrativa, nell'ambito della riforma pensionistica che a partire dall'esercizio 2007 prevede tale modalità per i dipendenti che hanno optato in tal senso.

La costituzione di tale debito riguarda i dirigenti, i quadri e gli impiegati Anas assunti dopo la trasformazione da Azienda Autonoma ad Ente Pubblico Economico. Il personale assunto prima di tale data usufruisce del trattamento previdenziale a carico dell'INPDAP ed i relativi contributi sono versati direttamente all'Istituto.

L'incremento del Fondo TFR, pari a €/migliaia 12.384 è espresso al lordo della quota maturata ed erogata nel corso del periodo al personale cessato.

**ANAS S.p.A.**

Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**E) Debiti****DEBITI VERSO BANCHE**

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti a breve	7.165	283.268	-7.165	283.268
Mutui da rimborsare entro l'esercizio	209.151	215.696	-209.151	215.696
Totale debiti v/banche a breve	216.316	498.964	-216.316	498.964
Mutui da rimborsare oltre l'esercizio	1.079.112	0	-215.696	863.416
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>1.295.428</b>	<b>498.964</b>	<b>-432.012</b>	<b>1.362.380</b>

La voce accoglie il debito totale residuo, pari ad €/migliaia 1.362.380, relativo:

- ▶ ai mutui stipulati per l'erogazione dei contributi in favore di società concessionarie (Autostrada Torino – Savona e Autostrade per l'Italia) per €/migliaia 400.254; a fronte di tali mutui, la società riceve dallo Stato la copertura finanziaria volta ad assicurare il rimborso degli stessi alle banche;
- ▶ ai mutui stipulati e erogati alla data del 2 gennaio 2007 a valere sulla convenzione di mutuo di cui ai Decreti Ministeriali 773/2000 e 314/2001, per €/migliaia 411.354;
- ▶ ai mutui stipulati ed erogati per i lavori sulla Malpensa, Val d'Agri e Salaria per €/migliaia 267.504;
- ▶ alla riallocazione tra i debiti a breve degli scoperti di banca al 31 dicembre 2011 per €/migliaia 283.268.

Al 31 dicembre 2011, la quota di tali debiti da rimborsare entro l'esercizio è pari ad €/migliaia 498.964 e la quota da rimborsare oltre l'esercizio è pari ad €/migliaia 863.416.

**ACCONTI**

La voce anticipi, pari a €/migliaia 46.323 accoglie principalmente tutti i SAL presentati al cliente ANA nell'ambito della commessa "Algeria" alla data del 31 dicembre 2011, contabilizzati per competenza e sospesi in base al criterio di valutazione della "commessa completata" (pari a €/migliaia 42.882).

**ANAS S.p.A.**

Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**DEBITI VERSO FORNITORI**

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti verso fornitori	1.297.488	404.882	1.702.370
<b>TOTALE</b>	<b>1.297.488</b>	<b>404.882</b>	<b>1.702.370</b>

Per maggior completezza, si fornisce il seguente dettaglio:

importi in €/000

DESCRIZIONI	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti verso fornitori per fatture ricevute	193.729	34.604	228.333
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per lavori	715.009	417.337	1.132.346
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per beni e servizi	83.516	-11.581	71.935
Debiti per contenzioso lavori	716	92	808
Debiti per ritenute infortuni lavori su ordinazione	61.468	-21.193	40.275
Debiti per ritenute di garanzia lavori su ordinazione	29.257	-2.403	26.854
Debiti verso general contractor	213.450	-11.980	201.470
Altri debiti beni e servizi	343	6	349
<b>TOTALE</b>	<b>1.297.488</b>	<b>404.882</b>	<b>1.702.370</b>

La voce "debiti verso fornitori per fatture ricevute", accoglie l'ammontare delle fatture non pagate al 31/12/2011. L'importo, pari ad €/migliaia 228.333 (€/migliaia 193.729 al 31 dicembre 2010), riflette un incremento per €/migliaia 34.604 principalmente riferibile a fatture lavori.

Le fatture da ricevere per lavori, pari a €/migliaia 1.132.346 (€/migliaia 715.009 al 31 dicembre 2010), si riferiscono ai debiti nei confronti delle imprese appaltatrici delle opere in costruzione per lavori eseguiti a tutto il 31/12/2011. L'incremento di €/migliaia 417.337 è in prevalenza riferibile alla rilevazione di alcuni importi per "riserve lavori" fatturati nell'esercizio successivo.

Nella voce "Debiti per fatture da ricevere per beni e servizi", pari a €/migliaia 71.935, vengono rilevati i debiti inerenti le fatture da ricevere per l'acquisto di beni e servizi ottenuti dai terzi ma per i quali non è ancora pervenuto il relativo documento contabile; tali debiti subiscono un decremento di €/migliaia 11.581 rispetto al 31/12/2010.

La voce "debiti per contenzioso lavori", pari a €/migliaia 808 accoglie l'ammontare delle fatture per contenziosi definiti e contabilizzati al 31/12/2011, ma non ancora pagati; tali debiti subiscono un incremento di €/migliaia 92 rispetto al 31/12/2010.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

La voce "Debiti per ritenute infortuni lavori su ordinazione", pari ad €/migliaia 40.275, costituisce la trattenuta complessiva che la normativa vigente prevede sui lavori eseguiti a garanzia delle maestranze, qualora l'impresa appaltatrice non risulti in regola con i versamenti agli enti previdenziali ed assistenziali. Tali debiti subiscono un decremento di €/migliaia 21.193 rispetto al 31/12/2010.

La voce "Debiti per ritenute di garanzia lavori su ordinazione", pari ad €/migliaia 26.854, si riferisce a trattenute effettuate, secondo la normativa vigente sui Lavori Pubblici, nei confronti delle imprese appaltatrici a garanzia della perfetta esecuzione dei lavori, fino al momento del collaudo finale in cui autorizza lo svincolo.

La voce "Debiti verso General Contractor", la cui consistenza ammonta a €/migliaia 201.470, accoglie il debito per lavori maturati e prefinanziati dal *General Contractor*; il decremento netto del periodo è pari a €/migliaia 11.980.

**DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE***importi in €/000*

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Quadrilatero - debiti commerciali	116.761	38.976	155.737
Quadrilatero - residuo sottoscrizione	10.896	0	10.896
Stretto di Messina - debiti commerciali	139	-139	0
Stretto di Messina - residuo sottoscrizione	106.641	-106.641	0
<b>TOTALE</b>	<b>234.437</b>	<b>-67.804</b>	<b>166.633</b>

Il saldo pari a €/migliaia 166.633 si riferisce:

- ▶ per €/migliaia 155.737, a fatture ricevute e da ricevere dalla società Quadrilatero Marche e Umbria S.p.A.;
- ▶ per €/migliaia 10.896 alla sottoscrizione dell'aumento capitale sociale nella società Quadrilatero Marche e Umbria S.p.A.





Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE**

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
<b>Asti Cuneo</b>	<b>75.711</b>	<b>-2.805</b>	<b>72.906</b>
Debiti Commerciali	23.211	-2.805	20.406
residuo Sottoscrizione	52.500	0	52.500
<b>Consorzio Iraq</b>	<b>160</b>	<b>-160</b>	<b>0</b>
Debiti Commerciali	0	0	0
residuo Sottoscrizione	160	-160	0
<b>CAV</b>	<b>75.021</b>	<b>76.109</b>	<b>151.131</b>
Debiti Commerciali	75.021	76.109	151.131
residuo Sottoscrizione	0	0	0
<b>Sitaf</b>	<b>53.934</b>	<b>-42.275</b>	<b>11.659</b>
Debiti Commerciali	53.934	-42.275	11.659
residuo Sottoscrizione	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>204.826</b>	<b>30.870</b>	<b>235.695</b>

I Debiti verso società collegate, pari ad €/migliaia 235.695, si riferiscono principalmente:

- ▶ per €/migliaia 52.500, al debito per la sottoscrizione del capitale della Asti-Cuneo S.p.A.;
- ▶ per €/migliaia 20.406, al debito per contributi in conto costruzioni verso la società concessionaria Asti-Cuneo S.p.A.;
- ▶ per €/migliaia 151.131 al debito verso la società CAV, di cui €/migliaia 70.538 relativi al contributo da versare alla società a fronte dei finanziamenti già deliberati, parzialmente incassati e correlati ai lavori non ancora realizzati da Anas sul Passante di Mestre e, pertanto, costituiscono fonti di finanziamento disponibili per il nuovo concessionario; €/migliaia 806 quali debiti commerciali ed €/migliaia 79.787 quali pagamenti effettuati per conto di Anas alla data del 31.12.2011, relativamente ai costi per la costruzione del passante Autostradale di Mestre;
- ▶ per €/migliaia 11.659 al debito residuo verso la società Sitaf derivante dal riconoscimento in via definitiva delle riserve con la stipula della Convenzione Unica divenuta efficace il 12 novembre 2010 (€/migliaia 53.934 al 31/12/2010).

**DEBITI TRIBUTARI**

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti tributari	15.738	-7.341	8.397
<b>Totale</b>	<b>15.738</b>	<b>-7.341</b>	<b>8.397</b>

La voce è composta principalmente dai seguenti debiti:



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

Importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti Tributari per IRAP di competenza	3.876	-3.876	0
Debiti per ritenute di lavoro dipendente	10.633	-3.187	7.446
Debiti per ritenute di lavoro autonomo	443	38	481
Debiti per ritenute da espropri	50	39	89
Debiti a fronte di cartelle esattoriali	469	-356	113
Altri debiti tributari	268	0	268
<b>Totale</b>	<b>15.738</b>	<b>-7.341</b>	<b>8.397</b>

La voce debiti tributari per IRAP per l'esercizio 2011 è pari a zero (€/migliaia 3.876 al 31/12/2010) in quanto Anas registra un valore netto della produzione ai fini IRAP negativo e pertanto non è stata rilevata imposta di competenza.

La voce ritenute di lavoro dipendente pari a €/migliaia 7.446 si riferisce ai debiti per IRPEF maturati ma ancora non versati al 31 dicembre 2011.

La voce debiti a fronte di cartelle esattoriali, pari a €/migliaia 113, e la voce debiti per ritenute di lavoro autonomo pari a €/migliaia 481, subiscono rispettivamente un decremento di €/migliaia 356 e un incremento di €/migliaia 38.

**DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA**

Importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti vs istituti di previdenza	20.207	150	20.357
<b>TOTALE</b>	<b>20.207</b>	<b>150</b>	<b>20.357</b>

Il saldo è principalmente dovuto ai debiti verso l'INPS (€/migliaia 10.350) e verso l'INPDAP (€/migliaia 8.384)

**ANAS S.p.A.**

Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**ALTRI DEBITI***importi in €/000*

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Verso il personale	27.420	701	28.121
Per contributi a favore di soc. concessionarie	76.543	5.237	81.780
Verso altre imprese partecipate per sottoscrizione capitale sociale (IDC)	2	0	2
Per depositi e cauzioni	10.481	310	10.791
Vincolati a favore di terzi per pignoramenti (lavori)	17.972	-5.982	11.990
Verso enti vari	3.074	6	3.080
Verso beneficiari per sentenze e transazioni	6.228	1.256	7.484
Verso altri	42.946	16.715	59.661
<b>TOTALE</b>	<b>184.666</b>	<b>18.243</b>	<b>202.909</b>

Debiti verso il personale

I debiti verso il personale ammontano al 31/12/2011 a €/migliaia 28.121 come di seguito illustrato.

*importi in €/000*

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
Debiti verso il personale c/retribuzioni	22.337	475	22.812
Debiti per competenze accessorie	1.730	-584	1.146
Altri debiti	3.353	810	4.163
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>27.420</b>	<b>701</b>	<b>28.121</b>

I debiti verso il personale c/retribuzioni, pari a €/migliaia 22.812, sono costituiti principalmente dalle mensilità aggiuntive -quattordicesima (per €/migliaia 8.176), ferie non godute (per €/migliaia 7.265), dal debito per altre competenze variabili relative a premi di produzione (per €/migliaia 1.496).

I debiti per competenze accessorie, pari ad €/migliaia 1.146 comprendono i debiti per straordinari e indennità dipendenti relative al mese di dicembre ed erogati a gennaio 2011.

Gli altri debiti, pari ad €/migliaia 4.163, sono composti principalmente dai debiti per compensi da erogare ai dipendenti per l'attività eseguita ai sensi dell'art.18 Legge 109/94.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

Debiti per contributi a favore società concessionarie

La voce di debito richiamata espone un saldo pari ad €/migliaia 81.780 (€/migliaia 76.543 al 31/12/2010) che rappresenta i debiti per contributi in conto costruzioni che la Società eroga a favore delle concessionarie autostradali per €/migliaia 71.848 e i debiti per contributi che Anas dovrà erogare a società concessionarie a fronte di relativi finanziamenti ricevuti da Ministeri ed Enti Locali per €/migliaia 9.932.

Debiti per depositi e cauzioni

La voce, pari ad €/migliaia 10.791, è composta da:

- ▶ Debiti per depositi cauzionali su lavori, per €/migliaia 3.825;
- ▶ Altri debiti per depositi e cauzioni, per €/migliaia 6.966.

Il conto non presenta variazioni di rilievo.

Debiti vincolati a favore di terzi per pignoramenti (lavori)

La voce, pari ad €/migliaia 11.990 riporta i debiti per vincoli generati da pignoramenti subiti da terzi sui crediti vantati nei confronti di Anas; nel corso dell'esercizio si rileva una variazione in decremento di €/migliaia 5.982.

Debiti verso Enti vari

La voce, pari ad €/migliaia 3.080, sostanzialmente invariata rispetto all'esercizio precedente, accoglie principalmente il debito verso la Regione Toscana per un ribasso d'asta su una convenzione (€/migliaia 2.892).

Debiti verso beneficiari per sentenze e transazioni

La voce, pari ad €/migliaia 7.484, accoglie i debiti che scaturiscono da sentenze delle autorità giudiziali per contenziosi civili o per transazioni concordate tra la società e le parti terze, sia attinenti i lavori che le altre forme di contenzioso. La voce non presenta variazioni di rilievo rispetto al precedente esercizio.

Debiti verso altri

La voce, pari ad €/migliaia 59.661, accoglie principalmente:

- ▶ €/migliaia 15.988 per debiti verso la Provincia di Trento e Bolzano chiesti a rimborso nel precedente esercizio;
- ▶ €/migliaia 13.697 relativi ai ricavi da pedaggi previsti dall'art. 15 comma 2 del D.L. 78/2010 convertito in legge n. 122 del 30 luglio 2010, sospesi a seguito delle sentenze dei TAR a cui enti locali e associazioni hanno ricorso. In attesa del giudizio definitivo di tale





Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

contenzioso l'importo incassato nel periodo 1/7/2010 – 5/8/2010 è stato riclassificato dal conto economico;

- ▶ €/migliaia 21.567 per "debiti per espropri";
- ▶ €/migliaia 747 per "debiti per prestatori occasionali".

#### F) - Ratei e risconti passivi

La natura e la composizione dei ratei e dei risconti è la seguente:

Importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
<b>Ratei passivi</b>			
Ratei passivi canoni di locazione	2	0	2
Altri ratei passivi	43	-15	28
<b>Totale</b>	<b>45</b>	<b>-15</b>	<b>30</b>
<b>Risconti passivi</b>			
Risconti passivi - canoni di locazione	1	-1	0
Risconti passivi - contratti di durata	8	-7	1
Altri risconti passivi	1.553	-206	1.347
M.S. strade - Risconto Integraz. canone L.102/2009	0	33.721	33.721
<b>Totale</b>	<b>1.562</b>	<b>33.507</b>	<b>35.069</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>1.607</b>	<b>33.492</b>	<b>35.099</b>

La voce "Altri risconti passivi", pari a €/migliaia 1.347, include principalmente le somme sospese relative ai due contratti con durata decennale e ventennale stipulati con la società Fastweb per la concessione di diritti lungo le dorsali autostradali A-29 e A3 (€/migliaia 1.298); la quota di ricavo rilasciata nell'esercizio 2011 è pari ad €/migliaia 190.

La voce "Manutenzioni straordinarie strade", pari a €/migliaia 33.721 al 31/12/2011, è relativa al risconto della quota di ricavi relativa all'integrazione canone annuo a titolo di risorse finanziarie necessarie ad effettuare gli interventi di manutenzione straordinaria sulla base di un piano di interventi analiticamente predisposto. La quota di ricavi sospesa, coerentemente con le disposizioni di legge, viene determinata come valore residuale dell'intero canone dopo che lo stesso ha finanziato le attività relative all'esercizio della Rete in gestione e ricomprese nei Contratti di Programma -- Parte servizi (Manutenzione Ordinaria, Sorveglianza, Monitoraggio e Infomobilità).

È il caso di sottolineare che i ricavi da integrazione canone, anche se non sono relativi a contributi trasferiti da enti pubblici, vengono percepiti in forza di una legge dello stato, e servono,



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

per espressa disposizione della normativa di riferimento (legge 102/09) anche per finanziare manutenzioni straordinarie.

Tale impostazione trova origine nei disposti normativi previsti dall'art 19 comma 9 bis della L. 102/2009 prevedendo che Anas provveda a destinare le risorse derivanti dall'integrazione canone anche alla manutenzione straordinaria pianificata nei futuri esercizi.

I ricavi sospesi saranno rilasciati a conto economico a partire dall'inizio dell'ammortamento delle Manutenzioni Straordinarie pianificate a livello pluriennale, correlando tali ricavi ai costi che saranno sostenuti.

La trasformazione della struttura dei ricavi di Anas degli ultimi anni, iniziata con la L. 102/2009 e la riduzione dei crediti per finanziamenti coerentemente con le disponibilità finanziarie dello Stato, è stata modulare (nel periodo di transizione intercorrente dall'esercizio 2009 - entrata in vigore della L.102/09 - e l'esercizio 2010 sussistono ancora finanziamenti integrali della manutenzione straordinaria pianificata) e ha iniziato a concretizzarsi effettivamente nel 2011, primo esercizio nel quale il corrispettivo di servizio si è definitivamente azzerato ed i finanziamenti da contratto di programma, a fronte delle manutenzioni straordinarie e nuove opere, si sono sensibilmente ridotti.

**ANAS S.p.A.**

Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**CONTI D'ORDINE**

I conti d'ordine comprendono, oltre agli altri impegni e rischi, gli impegni per le opere da realizzare.

Sono state comprese tutte le opere previste dal Contratto di Programma e la sola parte finanziata delle altre opere da realizzare, ossia le opere per le quali sia già stata individuata la relativa copertura finanziaria. In un'unica sezione sono stati riportati gli impegni per opere da realizzare, distinti in impegni attivati ed impegni da attivare.

I conti d'ordine risultano pertanto così composti:

importi in €/000

CONTI D'ORDINE	CONSISTENZA AL 31/12/2010	VARIAZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2011
<b>IMPEGNI PER OPERE DA REALIZZARE</b>			
Impegni attivati	12.578.770	-1.070.775	11.507.995
Impegni da attivare	5.530.154	59.100	5.589.254
<b>Totale</b>	<b>18.108.924</b>	<b>-1.011.675</b>	<b>17.097.249</b>
<b>PRESTITI A M/L TERMINE NON EROGATI</b>			
Contratti di mutui stipulati non ancora erogati	838.569	-21.123	817.446
<b>Totale</b>	<b>838.569</b>	<b>-21.123</b>	<b>817.446</b>
<b>FONDI DA RICEVERE PER ATTIVITA'</b>			
Quote di finan. Previsti ex QCS 2000-06	529.996	0	529.996
Altri finanz. Assegnati dallo Stato e da Enti	1.815.045	-1.543.568	271.477
<b>Totale</b>	<b>2.345.041</b>	<b>-1.543.568</b>	<b>801.473</b>
<b>GARANZIE</b>			
Garanzie rilasciate a terzi	1.341.105	-272.492	1.068.613
<b>Totale</b>	<b>1.341.105</b>	<b>-272.492</b>	<b>1.068.613</b>

**IMPEGNI ATTIVATI**

La voce rappresenta la quota parte di impegni per opere da realizzare per i quali è già stata attivata la procedura amministrativa per l'esecuzione dell'opera.

**IMPEGNI DA ATTIVARE**

La voce rappresenta la quota parte delle opere programmate per le quali ancora non è stata attivata la procedura amministrativa per l'esecuzione dell'opera.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**PRESTITI A M/L TERMINE NON EROGATI**

Il decremento netto dell'esercizio dei mutui stipulati ma non ancora erogati, pari a €/migliaia 21.123, è dovuto all'incasso avvenuto nel primo semestre del mutuo Valtellina.

**QUOTE DI FINANZIAMENTI PREVISTI QCS**

La voce, pari a €/migliaia 529.996, risulta invariata rispetto all'esercizio precedente ed è relativa agli stanziamenti previsti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dalla Comunità Europea per finanziare i costi degli interventi S.S.N 106 Ionica Megalotto 4, S.S.N. 100 di Gioia del Colle, S.S. 96 e S.S.V. Liconia Eubea -Libertinia di cui agli assi I e II del PON Reti e Mobilità 2007-2013.

**ALTRI FINANZIAMENTI ASSEGNATI DALLO STATO E DA ENTI**

Gli importi, pari a complessivi €/migliaia 271.477, si riferiscono ai contratti di mutuo a carico del Ministero che, essendo scaduti i termini previsti dal relativo contratto per il loro utilizzo, saranno oggetto di finanziamenti diretti da parte dello Stato.

Il decremento dell'esercizio pari a €/migliaia 1.543.568 si riferisce principalmente al riconoscimento del finanziamento diretto relativamente agli ex mutui SA-RC 1° e 2° megalotto.

*importi in €/000*

ALTRI FINANZIAMENTI ASSEGNATI DALLO STATO E DA ENTI	
Contratto di programma	
Corrispettivo di servizio	
Altri finanziamenti	271.477
<b>Totale</b>	<b>271.477</b>

**GARANZIE RILASCIATE A TERZI**

La voce, si riferisce principalmente per:

- ▶ €/migliaia 11.683 alle fidejussioni rilasciate dalla banca algerina BADR e controgarantite da Monte Paschi di Siena a favore dell' ANA (Agenzie National des Autoroutes), cliente nell'ambito della commessa Algeria;
- ▶ €/migliaia 1.052.218. alle fidejussioni rilasciate a favore dell'Agenzia delle Entrate nell'ambito del recupero del credito IVA 2006-2007-2008-2009;
- ▶ €/migliaia 1.720 alle fidejussioni rilasciate da Unicredit Corporate Banking a favore della società Grandi Stazioni, proprietaria dell' immobile di via Marsala 27, e a favore del Fondo Atlantic, proprietario dell'immobile di via L. Piaciani 26.





Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

### Altri impegni e rischi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Anas S.p.A. alla chiusura dell'esercizio risulta convenuta in numerosi giudizi, civili ed amministrativi, dal cui esame, anche in base alle indicazioni dei legali si ritiene in linea generale l'impossibilità di determinare in maniera oggettiva se e quali oneri possano scaturire a carico della società. Ancorché ritenuti non probabili per taluni di tali giudizi non si possono escludere, ad oggi ed in via assoluta, esiti sfavorevoli le cui conseguenze potrebbero consistere, oltre che nell'eventuale risarcimento dei danni, nel sostenimento di oneri connessi ad appalti con terzi, alla responsabilità civile, all'utilizzo del patrimonio aziendale, ecc.

Trattandosi di oneri allo stato attuale non oggettivamente determinabili, sono stati conseguentemente esclusi in sede di valorizzazione del Fondo per Rischi ed Oneri riferibile al contenzioso pendente.

Si segnalano inoltre gli importi relativi alle opere da realizzare non ancora finanziate, per le quali Anas ha un mero impegno programmatico pari a €/migliaia 1.613.281. In relazione alla natura meramente programmatica dell'impegno, tali opere da realizzare non sono rappresentate nei conti d'ordine.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**Ulteriori informazioni sulle voci dello Stato Patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 6 c.c. si precisa che sono presenti crediti con scadenza superiore a cinque anni per complessivi €/migliaia 1.073.908 così dettagliati:

- Crediti verso società collegate per piani di rimborso ex Fondo Centrale di Garanzia per €/migliaia 873.137;
- Crediti verso altre società concessionarie per piani di rimborso ex Fondo Centrale di Garanzia per €/migliaia 300.771.

Sono inoltre presenti debiti con scadenza superiore a cinque anni per complessivi €/migliaia 112.328 per mutui contratti in favore di società concessionarie autostradali, per i mutui stipulati ed erogati alla data del 2 gennaio 2007 a valere sulla Convenzione di mutuo di cui ai Decreti Ministeriali 773/2000 e 314/2001, e per i mutui erogati per i lavori sulla Ragusa-Catania, Malpensa, Val d'Agri e Salaria.

**Variazioni nei cambi valutari successive alla chiusura dell'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 bis c.c. non si rilevano effetti significativi delle variazioni nei cambi in valuta estera, successivi alla chiusura dell'esercizio.

**Ripartizione di crediti e debiti per area geografica**

In relazione alla ripartizione dei crediti e dei debiti per area geografica, si segnala che le relative controparti sono tutte residenti in Italia, a meno di alcune posizioni di entità irrilevante. Non si ritiene significativa la ripartizione per regione dei crediti e debiti verso soggetti residenti in Italia.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

**CONTO ECONOMICO****A) Valore della produzione**

Ai sensi dell'art. 2427 n. 10 nel presente prospetto si riporta la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree di attività.

Si precisa che non viene indicata la ripartizione secondo aree geografiche, peraltro quasi tutte in Italia, in quanto non ritenuta significativa per la comprensione dei risultati economici.

**1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

L'importo dei ricavi delle vendite e delle prestazioni al 31/12/2011, pari a €/migliaia 757.490 (€/migliaia 729.035 al 31/12/2010) registra complessivamente un incremento pari a €/migliaia 28.455 (3,90%).

Di seguito è fornito il dettaglio della voce:

importi in €000

DENOMINAZIONE	2011	2010	VARIAZIONE
<b>Corrispettivo di Servizio</b>			
Proventi da corrispettivo di Servizio	0	204.974	-204.974
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>204.974</b>	<b>-204.974</b>
<b>Proventi per licenze, concessioni e trasporti eccezionali</b>			
Canone di concessione L. 296/06, comma 1020	50.766	49.513	1.253
Integrazione Canone annuo art.19 c.9 bis L. 102/09	608.560	380.931	227.629
Canoni da sub concessioni su Autostrade	21.697	17.231	4.466
Canone concessione diretta su Autostrade (SDP)	17.417	16.431	986
Royalties per concessioni su Autostrade	17.059	17.193	-134
Canoni per licenze e concessioni su Strada Statale	24.236	23.662	574
Proventi per canoni di pubblicità su Strada Statale	9.897	10.770	-873
Proventi per trasporti eccezionali	7.505	8.091	-586
<b>Totale</b>	<b>757.137</b>	<b>523.822</b>	<b>233.315</b>
<b>Proventi vari</b>			
Proventi prove analisi laboratorio CSS Cesano	338	222	116
Proventi da pedaggi	0	0	0
Altri proventi	15	17	-2
<b>Totale</b>	<b>353</b>	<b>239</b>	<b>114</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>757.490</b>	<b>729.035</b>	<b>28.455</b>

La voce "Proventi da corrispettivo di servizio" risulta pari a zero (€/migliaia 204.974 al 31/12/2010), in quanto il Contratto di Programma 2011 non prevede più assegnazioni a tale titolo.



Bilancio di Anas S.p.A. 2011: Nota Integrativa

La voce "Canone di concessione L. 296/2006, comma 1020", pari a €/migliaia 50.766 (€/migliaia 49.513 al 31/12/2010), rappresenta la quota di competenza dell'esercizio dei ricavi spettanti ad Anas ai sensi del comma 1020 della L. 296/06 pari al 42% del 2,4% dei proventi netti dei pedaggi di competenza dei Concessionari. Tale importo è destinato alle attività di vigilanza e di controllo sulle concessionarie a copertura dei costi sostenuti dall'Ispettorato di Vigilanza sulle Concessioni Autostradali e, come novellato dalla Legge n. 201 del 22/12/2008, in via subordinata, alla copertura dei contributi a favore delle società concessionarie a carico di Anas, nonché alle altre attività di Anas.

La voce "Integrazione Canone annuo" accoglie a partire dal 5 agosto 2009 l'integrazione del canone annuo corrisposto direttamente ad ANAS spa (comma 1020 L. 296/2006) come richiamato nell'art. 19 comma 9 bis della Legge 102/2009. La quota dell'esercizio è pari a €/migliaia 642.281 di cui €/migliaia 608.560 sono stati destinati alle attività relative all'esercizio della rete in gestione e ricomprese nei contratti di Programma – Parte servizi (Manutenzione Ordinaria, Sorveglianza, Monitoraggio e Infomobilità). Il residuo importo di €/migliaia 33.721 – determinato come differenza tra gli introiti ex art 19 comma 9 bis della Legge 102/2009 e s.m.i. e il costo complessivo delle attività di esercizio – verrà utilizzato per interventi di manutenzione straordinaria da avviare nel 2012 ed è stato pertanto riscontato. In particolare l'art. 15, comma 4 del Decreto Legge 78 del 31 maggio 2010 ha incrementato tale integrazione portandola a 6 millesimi di euro a chilometro per le classi A e B e a 18 millesimi di euro a chilometro per le classi 3, 4 e 5. Rispetto all'esercizio precedente la voce rileva un incremento di €/migliaia 227.629, al netto della quota di ricavi sospesa nei risconti passivi, pari a €/migliaia 33.721.

Nell'area ricavi connessi alla gestione della rete si evidenzia il seguente andamento:

- un incremento di €/migliaia 4.466 per i ricavi da "canoni di sub concessione su autostrade" (€/migliaia 17.231 al 31/12/2010);
- un incremento di €/migliaia 986 per i ricavi da "canoni di concessione diretta su Autostrade" (€/migliaia 16.431 al 31/12/2010);
- un decremento di €/migliaia 134 per i ricavi da "Royalties per concessioni su Autostrade" (€/migliaia 17.193 al 31/12/2010);
- un incremento di €/migliaia 574 per i ricavi da Canoni per Licenze e concessioni su strade statali e un decremento di €/migliaia 586 per i proventi da Trasposti eccezionali;
- un decremento di €/migliaia 873 per i ricavi da Proventi per canoni di pubblicità su strada statale.

### 3) Variazione Rimanenze e prodotti in corso di lavorazione

Nel corso dell'esercizio si rileva una variazione in incremento, pari a €/migliaia 10.738, della voce "rimanenze e prodotti in corso di lavorazione". Tale variazione è interamente imputabile al risultato netto del semestre della commessa Algeria sospeso secondo il criterio della "commessa completata".