

GRIG3.1>  
3.12**3.7 TABELLA DEL G.R.I. - GLOBAL REPORTING INITIATIVE**

La sezione di sostenibilità possiede i requisiti del livello di applicazione A+ delle linee guida GRI, come confermato dal GRI Application Level Service.

| TABELLA DEI CONTENUTI DEL GRI/G3.1    |   |           |   |
|---------------------------------------|---|-----------|---|
| PROFILO                               |   |           |   |
| Indicatore                            | Descrizione   | Copertura | Rif. Paragrafo  |
| <b>1. Strategia e Analisi</b>         |   |           |   |
| 1.1                                   | Dichiarazione della più alta autorità del processo decisionale in merito all'importanza della sostenibilità per l'organizzazione e la sua strategia   | SI        | Lettera del Presidente  |
| 1.2                                   | Descrizione dei principali impatti, rischi ed opportunità   | SI        | Lettera del Presidente<br>2.3 La strategia<br>2.4 Il modello di business<br>3.4.6 L'ambiente - Anas e il suo rapporto con l'ambiente<br>3.6 Il reporting sul X principio                  |
| <b>2. Profilo dell'Organizzazione</b> |   |           |   |
| 2.1                                   | Nome dell'organizzazione  | SI        | 2.1 Identità e missione   |
| 2.2                                   | Principalì marchi, prodotti e/o servizi   | SI        | 2.1 Identità e missione   |
| 2.3                                   | Struttura operativa dell'organizzazione, considerando anche principali divisioni, aziende operative, controllate e joint venture  | SI        | 2.5 Profilo e struttura del Gruppo  |
| 2.4                                   | Luogo in cui ha sede il quartier generale dell'organizzazione   | SI        | La sede legale dell'ANAS S.p.A. è in via Monzambano 10 Roma   |
| 2.5                                   | Numerò di Paesi nei quali opera l'organizzazione, nome dei Paesi nei quali l'organizzazione svolge la maggior parte della propria attività operativa o che sono particolarmente importanti ai fini delle tematiche di sostenibilità richiamate nel report | SI        | 2.1 Identità e missione<br>3.8 Attività internazionali  |
| 2.6                                   | Assetto proprietario e forma legale   | SI        | 2.1 Identità e missione   |
| 2.7                                   | Mercati serviti (includendo analisi geografica, settori serviti, tipologia di consumatori/beneficiari)  | SI        | 2.1 Identità e missione<br>3.4 Analisi della gestione per aree di attività<br>3.7 Finanza di progetto e comunitaria   |
| 2.8                                   | Dimensioni dell'organizzazione  | SI        | 2.1 Identità e missione<br>2.5 Profilo e struttura del Gruppo<br>3.4 Analisi della gestione per aree di attività<br>3.7 Finanza di progetto e comunitaria<br>3.b Sezione di Sostenibilità |
| 2.9                                   | Cambiamenti significativi nelle dimensioni, nella struttura o nell'assetto proprietario avvenuti nel periodo di rendicontazione   | SI        | 2.1 Identità e missione<br>2.4 Il modello di business<br>2.5 Profilo e struttura del Gruppo   |
| 2.10                                  | Riconoscimenti/premi ricevuti nel periodo di rendicontazione  | SI        | Nel 2014 Anas ha vinto l'Oscar di Bilancio  |
| <b>3. Parametri del Bilancio</b>      |   |           |   |
| 3.1                                   | Periodo di rendicontazione delle informazioni fornite   | SI        | 3.5 Nota metodologica   |
| 3.2                                   | Data di pubblicazione del report di sostenibilità più recente   | SI        | 3.5 Nota metodologica   |
| 3.3                                   | Periodicità di rendicontazione  | SI        | 3.5 Nota metodologica   |
| 3.4                                   | Contatti e indirizzi utili per richiedere informazioni sul report di sostenibilità e i suoi contenuti   | SI        | 3.5 Nota metodologica   |



RELAZIONE SULLA GESTIONE



217

BILANCIO INTEGRATO 2014



## RELAZIONE SULLA GESTIONE



218

BILANCIO INTEGRATO 2014

| Indicatore                                | Descrizione  | Copertura     | Rif. Paragrafo   |
|---|--|---------------|--|
| 3.5                                       | Processo per la definizione dei contenuti del report, inclusi determinazione della materialità; priorità degli argomenti all'interno del report; individuazione degli stakeholder a cui è rivolto il report  | SI            | 3.3.2 Stakeholder engagement ed obiettivi<br>3.5 Nota metodologica<br>ANAS si aspetta che il presente documento sia utilizzato dai propri stakeholder, che possono essere raggruppati nelle principali categorie riportate nel documento |
| 3.6                                       | Perimetro del report   | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| 3.7                                       | Dichiarazione di qualsiasi limitazione specifica dell'obiettivo o del perimetro del report   | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| 3.8                                       | Informazioni relative a joint venture, controllate, impianti in leasing, attività in outsourcing e altre entità che possono influenzare significativamente la comparabilità tra periodi e/o organizzazioni   | SI            | 3.5 Nota metodologica<br>Nel corso del 2014 non sono avvenute attività che possono influenzare significativamente la comparabilità delle informazioni tra periodi  |
| 3.9                                       | Tecniche di misurazione dei dati e basi di calcolo, incluse assunzioni e tecniche sottostanti le stime applicate al calcolo degli indicatori e alla compilazione delle altre informazioni del report   | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| 3.10                                      | Spiegazione degli effetti di qualsiasi modifica di informazioni inserite nei report precedenti (re-statement) e motivazioni di tali modifiche  | SI            | 3.5 Nota metodologica<br>Nel presente documento non sono state modificate (re-statement) informazioni rilevanti inserite nel bilancio precedente   |
| 3.11                                      | Cambiamenti significativi di obiettivo, perimetro o metodi di misurazione utilizzati nel report, rispetto al precedente periodo di rendicontazione   | SI            | 3.5 Nota metodologica<br>Non sono state apportate modifiche significative di obiettivo, perimetro o metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione  |
| 3.12                                      | Tabella esplicativa dei contenuti del report   | SI            | 3.7 Tabella del G.R.I. - Global Reporting Initiative   |
| 3.13                                      | Politiche e pratiche attuali al fine di ottenere l'assurance esterna del report  | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| <b>4. Governo, Impegni e Involgimento</b> |  |               |  |
| 4.1                                       | Struttura di governo dell'organizzazione, inclusi i comitati che rispondono direttamente al più alto organo di governo, responsabili di specifici compiti come la definizione della strategia, o il controllo organizzativo  | SI            | 2.6 La Corporate governance<br>2.6.3 Governance della sostenibilità  |
| 4.2                                       | Indicare se il Presidente del più alto organo di governo ricopre anche un ruolo esecutivo  | SI            | 2.6 La Corporate governance<br>2.6.1 Organi societari  |
| 4.3                                       | Per le organizzazioni che hanno una struttura unitaria dell'organo di governo, indicare il numero e il sesso dei componenti che sono indipendenti e/o non esecutivi  | Non rilevante | La Legge italiana per le società non quotate non prevede in seno al consiglio di amministrazione amministratori non esecutivi e/o indipendenti   |
| 4.4                                       | Meccanismi a disposizione degli azionisti e dei dipendenti per fornire raccomandazioni o direttive al più alto organo di governo   | SI            | 3.3.2 L'azionista  |
| 4.5                                       | Legame tra compensi dei componenti del più alto organo di governo, senior manager e executive e la performance dell'organizzazione   | SI            | 3.3.1. Il personale<br>3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |
| 4.6                                       | Attività in essere presso il più alto organo di governo per garantire che non si verifichino conflitti di interesse  | SI            | 2.6 La Corporate governance  |
| 4.7                                       | Processi per la determinazione della composizione, delle qualifiche e delle competenze dei componenti del più alto organo di governo e dei suoi comitati, comprese le considerazioni sulle questioni di genere e altri indicatori di diversità   | SI            | 2.6 La Corporate governance  |
| 4.8                                       | Mission, valori, codici di condotta, principi rilevanti per le performance economiche, ambientali e sociali sviluppati internamente e stato di avanzamento della loro implementazione  | SI            | 2.1 Identità e missione  |
| 4.9                                       | Procedure del più alto organo di governo per controllare le modalità di identificazione e gestione delle performance economiche, ambientali e sociali dell'organizzazione, includendo i rischi e le opportunità rilevanti e la conformità agli standard internazionali, ai codici di condotta e ai principi dichiarati | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| 4.10                                      | Processo per la valutazione delle performance dei componenti del più alto organo di governo, in particolare in funzione delle performance economiche, ambientali, sociali  | SI            | 3.5 Nota metodologica  |
| 4.11                                      | Spiegazione dell'eventuale modalità di applicazione del principio o approccio prudenziale  | SI            | 3.4.6 L'ambiente - ANAS e il suo rapporto con l'ambiente   |

| Indicatore  | Descrizione  | Copertura | Rif. Paragrafo  |
|---|--|-----------|---|
| 4.12  | Sottoscrizione o adozione di codici di condotta, principi e carte sviluppati da enti/associazioni esterne relativi a performance economiche, sociali e ambientali  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - Le attività di ricerca in campo ambientale<br>3.6 Il reporting sul X principio |
| 4.13  | Partecipazione ad associazioni di categoria nazionali e/o internazionali   | SI        | 2.6 La Corporate governance<br>2.6.1 Organi societari   |
| 4.14  | Elenco di gruppi di stakeholder con cui l'organizzazione intrattiene attività di coinvolgimento  | SI        | 3.2.1 Mappatura ed analisi di rilevanza   |
| 4.15  | Principi per identificare e selezionare i principali stakeholder con i quali intraprendere l'attività di coinvolgimento  | SI        | 3.2.1 Mappatura ed analisi di rilevanza   |
| 4.16  | Approccio all'attività di coinvolgimento degli stakeholder, specificando la frequenza per tipologia di attività sviluppata e per gruppo di stakeholder   | SI        | 3.2.1 Mappatura ed analisi di rilevanza<br>3.2.2 Stakeholder engagement ed obiettivi              |
| 4.17  | Argomenti chiave e criticità emerse dall'attività di coinvolgimento degli stakeholder e in che modo l'organizzazione ha reagito alle criticità emerse, anche in riferimento a quanto indicato nel report | SI        | 3.2.2 Stakeholder engagement ed obiettivi   |
| <b>APPROCCIO DEL MANAGEMENT AI TEMI DELLA SOSTENIBILITÀ (DMA)</b> |  |           |   |
| Aspetti   | Descrizione  | Copertura | Rif. Paragrafo  |
| <b>DMA EC</b>   | <b>Approccio del management alle performance economiche</b>  |           |   |
|   | Performance economiche   | SI        | 3.2.3 Produzione e distribuzione del valore aggiunto  |
|   | Presenza sul mercato   | SI        | 2.1 Identità e missione   |
|   | Impatti economici indiretti  | SI        | 2.4 Il modello di business<br>3.3. Scenari normativi e del mercato                                |
| <b>DMA EN</b>   | <b>Approccio del management alle performance ambientali</b>  |           |   |
|   | Materiali  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - L'uso responsabile delle risorse   |
|   | Energia  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - L'energia  |
|   | Acqua  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - L'acqua  |
|   | Biodiversità   | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere                                  |
|   | Emissioni, sversamenti e rifiuti   | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - Le emissioni ed i rifiuti  |
|   | Prodotti e servizi   | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere                                  |
|   | Compliance   | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - Anas e il suo rapporto con l'ambiente  |
|   | Trasporti  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - I trasporti e la logistica   |
|   | Complessivo  | SI        | 3.4.6 L'Ambiente - Anas e il suo rapporto con l'ambiente  |
| <b>DMA LA</b>   | <b>Approccio del management agli aspetti del lavoro</b>  |           |   |
|   | Lavoro   | SI        | 3.3.1. Il personale   |
|   | Relazioni industriali  | SI        | 3.3.1.6 Le relazioni industriali  |
|   | Salute e sicurezza   | SI        | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   |
|   | Formazione   | SI        | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane                                   |
|   | Diversità e pari opportunità   | SI        | 3.3.1. Il personale<br>3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione                         |
|   | Equa remunerazione tra i sessi   | SI        | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |

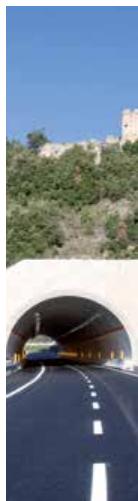


**RELAZIONE SULLA GESTIONE**



**219**

BILANCIO INTEGRATO 2014



RELAZIONE SULLA GESTIONE



220

BILANCIO INTEGRATO 2014

| Aspetti   | Descrizione   | Copertura   | Rif. Paragrafo |
|---|---------------|---|----------------|
| <b>DMA HR</b> <b>Approccio del management ai diritti umani</b>                            |               |   |                |
| Pratiche di investimento e approvvigionamento   | SI            | 3.4.4 I fornitori   |                |
| Non discriminazione   | SI            | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori   |                |
| Liberà di associazione e contrattazione collettiva  | SI            | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori<br>Anas opera in conformità alla normativa italiana in materia di libertà di associazione e contrattazione collettiva   |                |
| Lavoro minorile   | SI            | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori   |                |
| Lavoro forzato  | SI            | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori   |                |
| Pratiche di sicurezza   | SI            | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   |                |
| Diritti delle popolazioni indigene  | NO            |   |                |
| Valutazione   | NO            |   |                |
| Rimedio   | NO            |   |                |
| <b>DMA SO</b> <b>Approccio del management Società: corruzione, compliance, governance</b> |               |   |                |
| Comunità locali   | SI            | 2.6.2 Sistema dei controlli e relative attività   |                |
| Corruzione  | SI            | 2.6.2 Sistema dei controlli e relative attività<br>3.4.3 - par. Prevenzione della corruzione  |                |
| Contributi politici (approccio nei confronti di politica/istituzioni)                     | SI            | ANAS non finanzia partiti politici e non partecipa ad attività di lobbying, partecipa attivamente alla definizione di concerto con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti al disegno e all'attuazione delle politica economica dei trasporti nazionali                                       |                |
| Comportamenti anti-collusivi  | SI            | Nel 2014 non ci sono state azioni legali riferite alla normativa antitrust  |                |
| Conformità (compliance)   | SI            | Nel 2014 ANAS non ha ricevuto significative multe per non compliance a norme e regolamenti. Per quanto riguarda la responsabilità civile dell'Anas per gli incidenti che si verificano sulle strade, si rimanda al contenuto della nota illustrativa al bilancio nella sezione fondi per rischi e oneri |                |
| <b>DMA PR</b> <b>Approccio del management alla responsabilità di prodotto</b>             |               |   |                |
| Salute e sicurezza dei consumatori  | SI            | 3.4.1 I clienti   |                |
| Etichettatura dei prodotti e servizi  | Non rilevante |   |                |
| Marketing communication   | SI            | 3.4.1 I clienti   |                |
| Privacy dei consumatori   | SI            | Nel 2014 non ci sono stati reclami riguardanti la privacy e la perdita dati dei clienti   |                |
| Compliance  | SI            | Nel 2014 non ci sono state multe significative per non aderenza a norme e regolamenti sulla fornitura e uso di prodotti e servizi   |                |

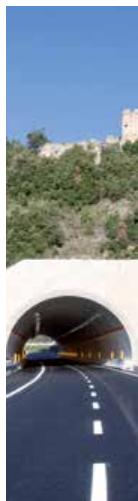
| INDICATORI DI PERFORMANCE |   |              |   |
|---------------------------|---|--------------|---|
| Indicatore                | Descrizione   | Copertura    | Rif. Paragrafo  |
| <b>Economici</b>          |   |              |   |
| EC1                       | Valore economico direttamente generato e distribuito, inclusi ricavi, costi operativi, remunerazioni ai dipendenti, donazioni e altri investimenti nella comunità, utili non distribuiti, pagamenti ai finanziatori e alla Pubblica Amministrazione | SI           | 3.2.3 Produzione e distribuzione del valore aggiunto  |
| EC2                       | Implicazioni finanziarie e altri rischi e opportunità per le attività dell'organizzazione dovuti ai cambiamenti climatici   | SI           | 3.4.6 L'ambiente - Anas e il suo rapporto con l'ambiente  |
| EC3                       | Copertura degli obblighi assunti in sede di definizione del piano pensionistico (benefit plan obligations)  | SI           | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione Costo del Personale in Conto Economico<br>A causa delle peculiarità del suo business ANAS non ha alcun potenziale vantaggio competitivo derivanti da cambiamenti normativi e tecnologici |
| EC4                       | Finanziamenti significativi ricevuti dalla Pubblica Amministrazione   | SI           | 3.1. Andamento patrimoniale, economico e finanziario della capogruppo   |
| EC5                       | Rapporto tra lo stipendio standard dei neoassunti, suddiviso per genere, e lo stipendio minimo locale nelle sedi operative più significative  | SI           | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |
| EC6                       | Politiche, pratiche e percentuale di spesa concentrata su fornitori locali in relazione alle sedi operative più significative   | SI           | 3.4.4 I fornitori   |
| EC7                       | Procedure di assunzione di persone residenti dove si svolge prevalentemente l'attività e percentuale dei senior manager assunti nella comunità locale   | SI           | 3.3.1.2 La selezione e il turnover del personale  |
| EC8                       | Sviluppo e impatto di investimenti in infrastrutture e servizi forniti principalmente per "pubblica utilità", attraverso impegni commerciali, donazioni di prodotti/servizi, attività pro bono  | SI           | 3.1. Andamento patrimoniale, economico e finanziario della capogruppo   |
| EC9                       | Analisi e descrizione dei principali impatti economici indiretti considerando le esternalità generate   | SI           | 2.4 Modello di business<br>3.3. Scenari normativi e del mercato   |
| <b>Ambientali</b>         |   |              |   |
| EN1                       | Materie prime utilizzate per peso o volume  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - Le materie prime ed i materiali di consumo   |
| EN2                       | Percentuale dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - Le materie prime ed i materiali di consumo   |
| EN3                       | Consumo diretto di energia suddiviso per fonte energetica primaria  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - L'energia  |
| EN4                       | Consumo indiretto di energia suddiviso per fonte energetica primaria  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - L'energia  |
| EN5                       | Risparmio energetico dovuto alla conservazione e ai miglioramenti in termini di efficienza  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - L'energia  |
| EN6                       | Iniziative per fornire prodotti e servizi a efficienza energetica o basati su energia rinnovabile e conseguenti riduzioni del fabbisogno energetico come risultato di queste iniziative   | SI           | 3.4.6 L'ambiente - L'energia  |
| EN7                       | Iniziative volte alla riduzione del consumo dell'energia indiretta e riduzioni ottenute   | SI, parziale | 3.4.6 L'ambiente - L'energia  |
| EN8                       | Prelievo totale di acqua per fonte  | SI           | 3.4.6 L'ambiente - L'acqua  |
| EN9                       | Fonti idriche significativamente interessate dal prelievo di acqua  | NO           |   |
| EN10                      | Percentuale e volume totale dell'acqua riciclata e riutilizzata   | NO           |   |
| EN11                      | Localizzazione e dimensione dei terreni posseduti, affittati o gestiti in aree (o adiacenti ad aree) protette o in aree a elevata biodiversità esterne alle aree protette   | SI           | 3.4.6 L'ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere  |
| EN12                      | Descrizione dei maggiori impatti di attività, prodotti e servizi sulla biodiversità di aree protette o aree a elevata biodiversità esterne alle aree protette   | SI           | 3.4.6 L'ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere  |
| EN13                      | Habitat protetti o ripristinati   | NO           |   |
| EN14                      | Strategie, azioni attivate, piani futuri per gestire gli impatti sulla biodiversità   | SI, parziale | 3.4.6 L'ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere  |



## RELAZIONE SULLA GESTIONE



221



## RELAZIONE SULLA GESTIONE



222

| Indicatore             | Descrizione   | Copertura       | Rif. Paragrafo  |
|------------------------|---|-----------------|---|
| EN15                   | Numero delle specie elencate nella Lista Rossa dell'IUCN e nelle liste nazionali delle specie protette che trovano il proprio habitat nelle aree di operatività dell'organizzazione, suddivise per livello di rischio di estinzione         | NO              |   |
| EN16                   | Emissioni totali dirette e indirette di gas a effetto serra per peso  | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Le emissioni climatiche  |
| EN17                   | Altre emissioni indirette di gas ad effetto serra significative per peso  | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Le emissioni climatiche  |
| EN18                   | Iniziative per ridurre emissioni di gas ad effetto serra e risultati raggiunti  | SI, parziale    | 3.4.6 L'Ambiente - L'energia  |
| EN19                   | Emissioni di sostanze nocive per l'ozono per peso   | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Le altre emissioni   |
| EN20                   | NOx, SOx e altre emissioni significative nell'aria per tipologia e peso   | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Le altre emissioni   |
| EN21                   | Acqua totale scaricata per qualità e destinazione   | SI              | Il totale degli scarichi idrici è assimilabile pari al consumo di risorse idriche (155.913 m³). Si tratta di acque che non subiscono significative variazioni qualitative rispetto al prelievo e sono prevalentemente ad uso sanitario e scaricate in fognatura |
| EN22                   | Peso totale dei rifiuti per tipologia e per metodi di smaltimento   | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Rifiuti  |
| EN23                   | Numero totale e volume di versamenti significativi  | SI              | Nel corso del 2014 non si sono verificati versamenti significativi durante le attività svolte direttamente da ANAS  |
| EN24                   | Peso dei rifiuti classificati come pericolosi in base alla Convenzione di Basilea (allegati I, II, III e VIII) che sono stati trasportati, importati, esportati o trattati e loro percentuale trasportata all'estero                        | NO              |   |
| EN25                   | Identità, dimensione, stato di salvaguardia e valore della biodiversità della fauna e della flora acquatica e i relativi habitat colpiti in maniera significativa dagli scarichi di acqua e dalle dispersioni provocate dall'organizzazione | NO              |   |
| EN26                   | Iniziative per mitigare gli impatti ambientali dei prodotti e servizi e grado di mitigazione dell'impatto   | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - La compatibilità ambientale delle nuove opere<br>3.4.6 L'Ambiente - La sostenibilità negli acquisti  |
| EN27                   | Percentuale dei prodotti venduti e relativo materiale di imballaggio riciclato o riutilizzato per categoria   | Non applicabile |   |
| EN28                   | Valore monetario delle multe significative e numero delle sanzioni non monetarie per mancato rispetto di regolamenti e leggi in materia ambientale  | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - Il Progetto per l'implementazione di un Sistema di Gestione Ambientale   |
| EN29                   | Impatti ambientali significativi del trasporto di prodotti e beni/materie utilizzati per l'attività dell'organizzazione e per gli spostamenti del personale   | SI              | 3.4.6 L'Ambiente - I trasporti e la logistica   |
| EN30                   | Spese e investimenti per la protezione dell'ambiente, suddivisi per tipologia   | SI, parziale    | 3.4.6 L'Ambiente - La Mitigazione e la Compensazione  |
| <b>Sociali: Lavoro</b> |   |                 |   |
| LA1                    | Numero totale dei dipendenti, suddiviso per genere, e per impiego tipologia, tipo di contratto e area geografica  | SI              | 3.3.1. Il personale   |
| LA2                    | Numero totale e tasso di nuove assunzioni e di turnover del personale per età, genere e area geografica   | SI              | 3.3.1.2 La selezione e il turnover del personale  |
| LA3                    | Benefit previsti per i lavoratori a tempo pieno, ma non per i lavoratori part-time e/o a termine, suddivisi per aree geografiche rilevanti  | SI              | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |
| LA4                    | Percentuale dei dipendenti coperti da accordi collettivi di contrattazione  | SI              | 3.3.1 Il personale<br>Tutti i dipendenti di ANAS S.p.A. (100%) sono assunti nel quadro del contratto collettivo di riferimento  |

| Indicatore                    | Descrizione  | Copertura | Rif. Paragrafo  |
|-------------------------------|--|-----------|---|
| LA5                           | Periodo minimo di preavviso per modifiche organizzative (cambiamenti organizzativi), specificando se tali condizioni siano incluse o meno nella contrattazione collettiva  | SI        | 3.3.1.2 La selezione e il turnover del personale  |
| LA6                           | Percentuale dei lavoratori rappresentati nel Comitato per la salute e la sicurezza, composto da rappresentanti della direzione e dei lavoratori, istituito al fine di controllare e fornire consigli sui programmi per la tutela della salute e della sicurezza del lavoratore | SI        | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro<br>La percentuale di lavoratori rappresentati nei Comitati per la salute e la sicurezza è definita dal D.Lgs. 81  |
| LA7                           | Tasso di infortuni sul lavoro, di malattia, di giornate di lavoro perse, assenteismo e numero totale di decessi, divisi per genere e per area geografica   | SI        | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   |
| LA8                           | Programmi di educazione, formazione, consulenza, prevenzione e controllo dei rischi attivati a supporto dei lavoratori, delle rispettive famiglie o della comunità, relativamente a disturbi o malattie gravi  | SI        | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   |
| LA9                           | Accordi formali con i sindacati relativi alla salute e alla sicurezza  | SI        | 3.3.1.5 La sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   |
| LA10                          | Ore medie di formazione annue per dipendente, suddiviso per genere e per categoria di lavoratori   | SI        | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| LA11                          | Programmi per la gestione delle competenze e per promuovere una formazione/aggiornamento progressivo a sostegno dell'impiego continuativo dei dipendenti e per la gestione della fase finale delle proprie carriere  | SI        | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| LA12                          | Percentuale di dipendenti che ricevono regolarmente valutazioni delle performance e dello sviluppo della propria carriera, suddivisi per genere  | SI        | 3.3.1.3 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| LA13                          | Composizione degli organi di governo dell'impresa e ripartizione dei dipendenti per categoria in base a sesso, età, appartenenza a categorie protette e altri indicatori di diversità  | SI        | 2.6 La Corporate governance<br>3.3.1. Il personale  |
| LA14                          | Rapporto dello stipendio base e della remunerazione totale delle donne rispetto a quello degli uomini a parità di categoria e suddiviso per aree geografiche rilevanti   | SI        | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |
| LA15                          | Tasso di rientro al lavoro dopo congedo parentale, suddiviso per genere  | SI        | ANAS opera in conformità alla normativa italiana in materia di contrattazione collettiva e il reintegro dopo il congedo parentale è il 100%   |
| <b>Sociali: Diritti Umani</b> |  |           |   |
| HR1                           | Percentuale e numero totale di accordi investimento e di contratti significativi che includono clausole sui diritti umani o che sono sottoposti ad una relativa valutazione (screening)  | SI        | 3.4.4 I fornitori   |
| HR2                           | Percentuale dei principali fornitori, appaltatori e altri partner che sono sottoposti a valutazioni (screening) in materia di diritti umani e relative azioni intraprese   | SI        | 3.4.4 I fornitori<br>ANAS non effettua audit sui fornitori per il rispetto dei diritti umani, la valutazione del rispetto dei diritti umani da parte del fornitore è una componente del processo di selezione dei fornitori |
| HR3                           | Ore totali di formazione dei dipendenti su politiche e procedure riguardanti tutti gli aspetti dei diritti umani rilevanti per l'attività dell'organizzazione e percentuale dei lavoratori formati   | SI        | 3.3.1.3 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| HR4                           | Numero totale di episodi legati a pratiche discriminatorie e azioni correttive intraprese  | SI        | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione  |
| HR5                           | Identificazione delle attività e dei principali fornitori in cui la libertà di associazione e contrattazione collettiva può essere violata o esposta a rischi significativi e azioni intraprese in difesa di tali diritti  | SI        | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori<br>ANAS opera in conformità alla normativa italiana in materia di libertà di associazione e contrattazione collettiva                               |
| HR6                           | Identificazione delle operazioni e dei principali fornitori con elevato rischio di ricorso al lavoro minorile e delle misure adottate per contribuire alla sua abolizione effettiva  | SI        | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori   |



**RELAZIONE SULLA GESTIONE**



**223**

BILANCIO INTEGRATO 2014



## RELAZIONE SULLA GESTIONE



224

BILANCIO INTEGRATO 2014

| Indicatore                              | Descrizione   | Copertura     | Rif. Paragrafo  |
|---|---|---------------|---|
| HR7                                     | Attività e principali fornitori con alto rischio di ricorso al lavoro forzato o obbligato e misure intraprese per contribuire all'abolizione di ogni loro forma                             | SI            | 3.3.1.3 Il sistema retributivo e di incentivazione<br>3.4.4 I fornitori   |
| HR8                                     | Percentuale del personale addetto alla sicurezza che ha ricevuto una formazione sulle procedure e sulle politiche riguardanti i diritti umani rilevanti per le attività dell'organizzazione | SI            | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| HR9                                     | Numero di violazioni dei diritti della comunità locale e azioni intraprese  | Non rilevante |   |
| HR10                                    | Percentuale e numero totale delle attività sottoposte a controlli e/o valutazioni di impatto relativi ai diritti umani  | SI            | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| HR11                                    | Numeri di reclami relativi ai diritti umani depositati, affrontati e risolti attraverso meccanismi per la risoluzione di reclami  | SI            | 3.3.1.2 La riqualificazione e la formazione delle risorse umane   |
| <b>Sociali: Comunità di Riferimento</b> |   |               |   |
| S01                                     | Percentuale delle attività per cui è stata coinvolta la comunità locale, sono stati valutati gli impatti e sono stati implementati programmi di sviluppo                                    | SI            | 3.4.5 La comunità di riferimento<br>3.4.6 L'ambiente - La valutazione d'impatto ambientale  |
| S02                                     | Percentuale e numero di divisioni interne monitorate per rischi legati alla corruzione  | SI            | 3.4.3 L'accessibilità delle informazioni, par. Prevenzione della corruzione<br>Il piano di audit della Società analizza i rischi relativi alla corruzione in tutte le unità oggetto di verifica   |
| S03                                     | Percentuale dei lavoratori che hanno ricevuto formazione sulle politiche e procedure anticorruzione dell'organizzazione   | SI            | 3.4.3 L'accessibilità delle informazioni, par. Prevenzione della corruzione<br>3.6 Il reporting sul X principio   |
| S04                                     | Azioni intraprese in risposta a episodi di corruzione   | SI            | 2.6.2 Sistema dei controlli e relative attività<br>3.4.3 L'accessibilità delle informazioni, par. Prevenzione della corruzione  |
| S05                                     | Posizioni sulla politica pubblica, partecipazione allo sviluppo di politiche pubbliche e pressioni esercitate   | SI            | ANAS non finanzia partiti politici e non partecipa ad attività di lobbying, partecipa attivamente alla definizione di concerto con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti al disegno e all'attuazione delle politica economica dei trasporti nazionali.                                      |
| S06                                     | Totale dei contributi finanziari e benefici prestati a partiti, politici e relative istituzioni per Paese   | SI            | ANAS non destina finanziamenti a partiti politici.  |
| S07                                     | Numero totale di azioni legali riferite a concorrenza sleale, anti-trust e pratiche monopolistiche e relative sentenze  | SI            | Nel 2014 non ci sono state azioni legali riferite alla normativa antitrust  |
| S08                                     | Valore monetario delle sanzioni significative e numero totale di sanzioni non monetarie per non conformità a leggi o regolamenti  | SI            | Nel 2014 ANAS non ha ricevuto significative multe per non compliance a norme e regolamenti. Per quanto riguarda la responsabilità civile dell'Anas per gli incidenti che si verificano sulle strade, si rimanda al contenuto della nota illustrativa al bilancio nella sezione fondi per rischi e oneri |
| S09                                     | Attività con significativi impatti negativi, potenziali o effettivi, sulle comunità locali  | SI            | 3.4.5 La comunità di riferimento<br>3.4.6 L'ambiente - La valutazione d'impatto ambientale  |
| S010                                    | Misure di prevenzione e mitigazione implementate in attività con significativi impatti negativi, potenziali o effettivi, sulle comunità locali  | SI            | 3.4.5 La comunità di riferimento<br>3.4.6 L'ambiente - La valutazione d'impatto ambientale  |

| Indicatore                                 | Descrizione  | Copertura     | Rif. Paragrafo   |
|--|--|---------------|--|
| <b>Sociali: Responsabilità di Prodotto</b> |  |               |  |
| PR1  | Fasi del ciclo di vita dei prodotti/servizi per i quali gli impatti sulla salute e sicurezza sono valutati per promuoverne il miglioramento e percentuale delle principali categorie di prodotti/servizi soggetti a tali procedure | SI            | 3.4.1 I clienti  |
| PR2  | Numero totale (suddiviso per tipologia) di casi di non conformità a regolamenti e codici volontari riguardanti gli impatti sulla salute e sicurezza dei prodotti/servizi durante il loro ciclo di vita                             | Non rilevante |  |
| PR3  | Tipologia di informazioni relative ai prodotti e servizi richieste dalle procedure e percentuale di prodotti e servizi significativi soggetti a tali requisiti informativi   | SI            | 3.4.1 I clienti  |
| PR4  | Numero totale (suddiviso per tipologia) di casi di non conformità a regolamenti o codici volontari riguardanti le informazioni e l'etichettatura di prodotti/servizi   | Non rilevante |  |
| PR5  | Pratiche relative alla customer satisfaction, inclusi i risultati delle indagini volte alla sua misurazione  | SI            | 3.4.1 I clienti  |
| PR6  | Programmi di conformità a leggi, standard e codici volontari relativi all'attività di marketing incluse la pubblicità, la promozione e la sponsorizzazione   | SI            | 3.4.1 I clienti  |
| PR7  | Numero totale (suddiviso per tipologia) di casi di non conformità a regolamenti o codici volontari riferiti all'attività di marketing incluse la pubblicità, la promozione e la sponsorizzazione                                   | Non rilevante |  |
| PR8  | Numero di reclami documentati relativi a violazioni della privacy e a perdita dei dati dei consumatori   | SI            | Nel 2014 non ci sono stati reclami riguardanti la privacy e la perdita dati dei clienti.   |
| PR9  | Valore monetario delle principali sanzioni per non conformità a leggi o regolamenti riguardanti la fornitura e l'utilizzo di prodotti o servizi  | SI            | Nel 2014 non ci sono state multe significative per non aderenza a norme e regolamenti sulla fornitura e uso di prodotti e servizi. |



RELAZIONE SULLA GESTIONE



225



■ S.S. 9 "Emilia" - Ponte sul Po tra Piacenza e S. Rocco al Porto

BILANCIO INTEGRATO 2014



RELAZIONE SULLA GESTIONE



226

BILANCIO INTEGRATO 2014

## RELAZIONE LIMITATA DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE SULLA SEZIONE DI SOSTENIBILITÀ



Anas S.p.A.

Relazione della società di revisione sulla revisione  
limitata della Sezione di sostenibilità del Bilancio  
Integrato dell'Anas S.p.A. al 31 dicembre 2014



Reconta Ernst & Young S.p.A.  
Via Po, 32  
00198 Roma  
Tel: +39 06 324751  
Fax: +39 06 32475504  
ey.com

**Relazione della società di revisione sulla revisione limitata della Sezione di sostenibilità del Bilancio Integrato dell'Anas S.p.A. al 31 dicembre 2014**

Al Consiglio di Amministrazione  
dell'Anas S.p.A.

1. Abbiamo effettuato la revisione limitata della Sezione di sostenibilità inclusa nel Bilancio Integrato (di seguito "Sezione di sostenibilità") dell'Anas S.p.A. al 31 dicembre 2014. La responsabilità della redazione della Sezione di sostenibilità in conformità alle "Linee guida per il reporting di sostenibilità" versione 3.1. definite nel 2011 dal GRI - Global Reporting Initiative, indicate nel paragrafo "Nota Metodologica", compete al Consiglio di Amministrazione dell'Anas S.p.A., così come la definizione degli obiettivi dell'Anas S.p.A. in relazione alla performance di sostenibilità e alla rendicontazione dei risultati conseguiti. Compete altresì al Consiglio di Amministrazione dell'Anas S.p.A. l'identificazione degli stakeholder e degli aspetti significativi da rendicontare, così come l'implementazione e il mantenimento di adeguati processi di gestione e di controllo interno relativi ai dati e alle informazioni presentati nella Sezione di sostenibilità. È nostra la responsabilità della redazione della presente relazione in base al lavoro svolto.
2. Il nostro lavoro è stato svolto secondo i criteri per la revisione limitata indicati nel principio "International Standard on Assurance Engagements 3000 - Assurance Engagements other than Audits or Reviews of Historical Financial Information" ("ISAE 3000"), emanato dall'International Auditing and Assurance Standard Board. Tale principio richiede il rispetto dei principi etici applicabili "Code of Ethics for Professional Accountants" dell'International Federation of Accountants ("IFAC"), compresi quelli in materia di indipendenza, nonché la pianificazione e lo svolgimento del nostro lavoro al fine di acquisire una limitata sicurezza, inferiore rispetto a un'revisione completa, che la Sezione di sostenibilità non contenga errori significativi. Un incarico di revisione limitata della Sezione di sostenibilità consiste nell'effettuare colloqui, prevalentemente con il personale della società responsabile per la predisposizione delle informazioni presentate nella stessa, analisi della Sezione di sostenibilità ed altre procedure volte all'acquisizione di evidenze probative ritenute utili. Le procedure effettuate sono riportate di seguito:
  - a. comparazione tra i dati e le informazioni di carattere economico-finanziario riportati nella Sezione di sostenibilità e i dati e le informazioni inclusi nel Bilancio d'esercizio dell'Anas S.p.A. al 31 dicembre 2014, sul quale è stata emessa la nostra relazione di revisione in data 29 aprile 2015;
  - b. analisi delle modalità di funzionamento dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione dei dati quantitativi inclusi nella Sezione di sostenibilità. In particolare, abbiamo svolto le seguenti procedure:
    - interviste e discussioni con il personale della Direzione Generale e del Centro Sperimentale Stradale di Cesano (RM) dell'Anas S.p.A. al fine di raccogliere informazioni circa il sistema informativo, contabile e di reporting in essere per la predisposizione della Sezione di sostenibilità, nonché circa i processi e le

Reconta Ernst & Young S.p.A.  
Sede Legale: 00198 Roma - Via Po, 32  
Capitale Sociale € 1.402.500,00 i.v.  
Inscritta alla S.C. del Registro delle Imprese presso la C.C.I.A.A. di Roma  
Codice fiscale: 00891231003  
P.IVA: 00891231003  
Iscritta all'Albo Revisori Contabili al n. 70945 Pubblicato sulla G.U. Suppl. 13 - IV Serie Speciale del 17/2/1998  
Iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione  
Consolo al progressivo n. 2 dell'elenco n. 10831 del 16/7/1997

A member firm of Ernst & Young Global Limited



RELAZIONE SULLA GESTIONE



227

BILANCIO INTEGRATO 2014



RELATONE SULLA GESTIONE



228

BILANCIO INTEGRATO 2014

Roma, 29 aprile 2015

Reconta Ernst &amp; Young S.p.A.

Mauro Ottaviani  
(Socio)

procedure di controllo interno che supportano la raccolta, l'aggregazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati e delle informazioni alla funzione responsabile della predisposizione della Sezione di sostenibilità;

- analisi a campione della documentazione di supporto alla predisposizione della Sezione di sostenibilità, al fine di ottenere evidenza dei processi in atto, della loro adeguatezza e del funzionamento del sistema di controllo interno per il corretto trattamento dei dati e delle informazioni in relazione agli obiettivi descritti nella Sezione di sostenibilità;
- c. analisi della conformità delle informazioni qualitative riportate nella Sezione di sostenibilità alle linee guida identificate nel paragrafo 1. della presente relazione e della loro coerenza interna, con particolare riferimento alla strategia, alle politiche di sostenibilità e all'identificazione degli aspetti significativi per ciascuna categoria di stakeholder;
- d. analisi del processo di coinvolgimento degli stakeholder;
- e. ottenimento della lettera di attestazione, sottoscritta dal legale rappresentante dell'Anas S.p.A. sulla conformità della Sezione di sostenibilità alle linee guida indicate nel paragrafo 1., nonché sull'attendibilità e completezza delle informazioni e dei dati in essa contenuti.

La revisione limitata ha comportato un'estensione di lavoro inferiore a quella di una revisione completa svolta secondo l'ISAE 3000 e, conseguentemente, non ci consente di avere la sicurezza di essere venuti a conoscenza di tutti i fatti e le circostanze significativi che potrebbero essere identificati con lo svolgimento di una revisione completa.

Per quanto riguarda i dati e le informazioni relative alla Sezione di sostenibilità dell'esercizio precedente presentati a fini comparativi, si fa riferimento alla nostra relazione emessa in data 10 giugno 2014.

3. Sulla base di quanto svolto non sono pervenuti alla nostra attenzione elementi che ci facciano ritenere che la Sezione di sostenibilità del Bilancio Integrato dell'Anas S.p.A. al 31 dicembre 2014 non sia stata redatta, in tutti gli aspetti significativi, in conformità alle "Linee guida per il reporting di sostenibilità" versione 3.1. definite nel 2011 dal GRI - Global Reporting Initiative, come descritto nel paragrafo "Nota Metodologica" della Sezione di sostenibilità.



■ Autostrada A3 Salerno-Reggio Calabria - Svincolo di Battipaglia





## 3. C) FATTORI DI RISCHIO, PROSPETTIVE ED ALTRE INFORMAZIONI

### 3.1 FATTORI DI RISCHIO, GESTIONE DEL CONTENZIOSO ED EQUILIBRIO FONTI-IMPIEGHI

#### Fattori di rischio e incertezza

L'attività del gruppo ANAS comprende un'ampia serie di processi complessi caratterizzati da elevata varietà (progettazione e realizzazione, in qualità di stazione appaltante, di lavori relativi ad infrastrutture stradali, manutenzione della rete stradale, altre attività connesse alla gestione della rete, progetti internazionali, etc.), i quali sono all'origine di rischi ed incertezze rilevanti, in grado di causare effetti significativi sui risultati aziendali.

I rischi aziendali sono oggetto di particolare attenzione da parte del Gruppo, che ha promosso numerose iniziative volte a compierne un'analisi equilibrata ed esauriente, ma soprattutto a prevenirne e mitigare gli effetti.

Ai fini dell'illustrazione nella presente relazione, i rischi rilevanti, dei quali si dà di seguito una breve descrizione, sono stati classificati in 4 categorie: Rischi di regolamentazione, Rischi operativi, Rischi finanziari e Rischi di compliance.

#### Rischi di regolamentazione

I rischi di regolamentazione fanno riferimento al rischio che variazioni nella normativa o nella regolamentazione producano effetti significativi sull'economicità di un'impresa o di un settore (c.d. "regulatory risk"). Il gruppo ANAS opera in un contesto fortemente regolamentato, dove la variabile normativa influenza sia i volumi di attività, soprattutto in relazione alle risorse finanziarie messe a disposizione dallo Stato, sia le condizioni di svolgimento ed efficienza della produzione, in relazione ad esempio alle normative sugli appalti e sulle costruzioni.

Il rischio regolatorio è connaturato alla gestione di ANAS e non può essere oggetto sic et simpliciter di prevenzione o mitigazione. Tuttavia, l'analisi degli scenari normativi ed il coordinamento con le Istituzioni sono comportamenti sistematicamente posti in essere da ANAS per la riduzione degli effetti sfavorevoli del rischio regolatorio.

#### I rischi operativi

I rischi operativi possono essere di varia natura in relazione alla varietà dei processi produttivi posti in essere nel gruppo ANAS. In particolare, è possibile individuare i seguenti rischi significativi:

- rischi connessi alla progettazione e all'esecuzione dei lavori;
- rischi connessi all'esercizio della rete.

I rischi connessi alla progettazione e all'esecuzione dei lavori riguardano le circostanze impreviste che generano una differenza tra il costo previsto contrattualmente in sede di aggiudicazione e il costo effettivo delle opere.

Le circostanze di maggiore rilevanza economica e frequenza riguardano le riserve iscritte a fronte di varianti d'opera, sulle quali può sorgere contenzioso. Possono, altresì, verificarsi maggiori oneri in ragione del prolungamento dei tempi di esecuzione delle opere, di contestazioni nelle procedure di esproprio o di contestazioni nelle procedure di gara. Al fine di tenere sotto controllo i rischi connessi ai lavori il Gruppo ANAS sta potenziando le attività di monitoraggio dei cantieri da parte delle figure preposte anche grazie alla creazione di una specifica unità per l'analisi delle riserve.



I rischi connessi all'esercizio della rete sono relativi principalmente alle attività di manutenzione ordinaria di strade e autostrade. Il rischio principale è quello di responsabilità civile per danni agli utenti, a fronte del quale ANAS stipula un'apposita copertura assicurativa relativa all'intera rete stradale. Per mitigare tali rischi è comunque predisposta un'accurata attività di pianificazione e controllo delle attività manutentive, con particolare riferimento ai volumi e alla frequenza degli interventi.

Rientrano nei rischi connessi all'esercizio della rete anche quelli relativi alla gestione di licenze e concessioni, pubblicità, trasporti eccezionali, royalties, tra i quali il più rilevante è il rischio di credito commerciale, la cui gestione è resa complessa dall'elevato numero di soggetti debitori.

È infine opportuno segnalare, nell'ambito dell'esecuzione dei lavori, la presenza dell'Unità Protocolli di Legalità, che ha come principale obiettivo il monitoraggio degli adempimenti prescritti dalla legislazione antimafia per il contrasto all'infiltrazione mafiosa negli appalti.

#### *I rischi finanziari*

Tra i rischi di carattere finanziario si segnalano:

- il rischio di credito;
- il rischio di liquidità;
- il rischio di tasso d'interesse.

Oltre a quanto esposto nel paragrafo dei rischi operativi, si segnala che ANAS è titolare di crediti per lavori per importi elevati. Il rischio di credito non è elevato poiché si tratta principalmente di crediti verso lo Stato ed anche in considerazione del fatto che le obbligazioni connesse all'effettuazione dei lavori sono correlate alle prospettive di erogazione dei relativi fondi.

I crediti relativi all'ex Fondo Centrale di Garanzia vantati verso le società concessionarie autostradali, presentano un rischio d'incasso, essendo privi, fin dalla loro origine, di ogni forma di garanzia, se non quella del merito di credito delle singole concessionarie. Al fine di tutelare tali crediti, nell'ambito dei rinnovi degli atti convenzionali, ANAS, con efficacia a partire dal 2010, ha introdotto alcune clausole a tutela del credito che, in caso di inosservanza, comportano la decadenza della concessione; tutte le società concessionarie hanno accettato di inserire tali clausole nelle Convenzioni.

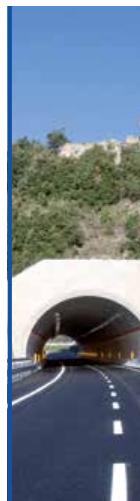
I flussi finanziari sono fortemente influenzati dalla tempistica di pagamento di un ridotto numero di transazioni di elevato importo (principalmente, l'erogazione dei contributi in conto impianti e convenzioni con enti locali, l'incasso dei crediti dell'Ex Fondo Centrale di Garanzia). Ciò comporta la rilevanza del rischio di liquidità, dipendente principalmente da fattori esogeni al Gruppo. Tale rischio è gestito pianificando le erogazioni di fondi da parte del MEF sulla base delle previsioni trimestrali di cassa di ANAS e compatibilmente con le norme sulla finanza pubblica.

Il rischio di tasso d'interesse riguarda la fisiologica oscillazione dei tassi d'interesse di mercato, che produce i suoi effetti sulle disponibilità liquide e sull'eventuale indebitamento finanziario a breve. Non sono invece soggetti al rischio di tasso d'interesse i mutui il cui rimborso è garantito dallo Stato con fondi senza vincolo di restituzione e remunerazione. ANAS gestisce tale rischio ottimizzando le condizioni di impiego ed eventuale raccolta delle risorse finanziarie a breve.

#### *Il rischio di compliance*

Nel rischio di compliance rientra il rischio di incorrere in sanzioni, perdite economiche o danni di reputazione in conseguenza di violazioni di norme legislative, regolamentari o di autoregolamentazione.

I modelli di organizzazione, il sistema di controllo interno nel suo complesso, le procedure amministrative e la funzione di Internal Auditing consentono il presidio di tale rischio.

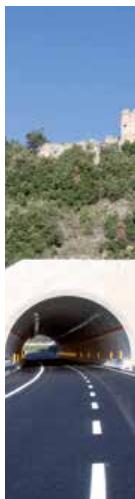


RELAZIONE SULLA GESTIONE



231

BILANCIO INTEGRATO 2014



■ S.S. 700 "della Reggia di Caserta" - Galleria Parco della Reggia

Nonostante la piena funzionalità dei predetti presidi, è fisiologico che, principalmente in relazione alla stima in Bilancio dei fondi rischi per il contenzioso, possa permanere un certo grado di incertezza collegata all'utilizzo di previsioni su circostanze future.

### Gestione del contenzioso

La Condirezione Generale Legale e Patrimonio assicura la tutela degli interessi legali, la gestione del processo di approvvigionamento di beni e servizi, la corretta gestione delle procedure autorizzative ed espropriative attraverso lo svolgimento della funzione di supporto legale al Vertice, la prevenzione e gestione di contenziosi, lo svolgimento di attività negoziali e contrattuali relativi agli appalti di lavori e servizi ad evidenza pubblica, nel rispetto della normativa vigente.

La Condirezione assicura altresì il costante monitoraggio degli sviluppi della legislazione e delle normative regolamentari di interesse di ANAS, in pieno raccordo con le strutture di Vertice ed operative, anche attraverso iniziative di studio, approfondimento e divulgazione delle novità di più diretta rilevanza per ANAS.

In via generale, per quanto riguarda il contenzioso, si rileva la conferma alla diminuzione del numero delle nuove vertenze insorte, mentre, soprattutto nella parte finale dell'anno, è risultato in incremento il valore delle controversie proposte dalle imprese appaltatrici, segnatamente per vertenze relative a lavori concentrati geograficamente nel sud ed isole.

#### 1) Gare e Contratti Direzione Generale

Con riferimento a tale settore, si evidenzia che nel 2014 si è registrato un lieve aumento dei ricorsi notificati. Rispetto all'anno precedente, in cui sono stati notificati n. 9 ricorsi, nel corso del 2014 ne sono stati notificati n. 13, di cui n. 6 conclusi favorevolmente per ANAS in primo grado.

Per ciò che concerne i restanti n. 7 ricorsi, a tutt'oggi pendenti, si evidenzia che per n. 2 di essi le domande di sospensione sono state respinte sia in primo che in secondo grado, per n. 3 vertenze si è in attesa dell'udienza di merito, mentre per gli altri due ricorsi dovrebbe essere fissata la camera di consiglio a seguito di rinvio per il primo e la fissazione dell'udienza per l'appello avverso la sentenza sfavorevole di primo grado per il secondo.

Dei ricorsi pendenti, n. 6 presentano livello di rischio possibile e n. 1 remoto.