

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 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, pari a €/migliaia 311.946 (€/migliaia 72.441 nel 2006) può essere dettagliato come segue:

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Proventi per licenze e concessioni			
Canoni da sub concessioni su Autostrade	6.500	5.513	987
Canone concessione diretta su Autostrade	13.796	13.015	781
Royalties per concessioni su Autostrade	13.365	9.378	3.987
Canoni per licenze e concessioni su Strada Statale	23.495	26.245	-2.750
Totale	57.156	54.151	3.005
Proventi per canoni di pubblicità			
Proventi per canoni di pubblicità su Strada Statale	12.089	10.569	1.520
Totale	12.089	10.569	1.520
Proventi vari			
Proventi per trasporti eccezionali	6.915	5.047	1.868
Proventi prove analisi laboratorio CSS Cesano	73	180	-107
Sanatoria licenze e concessioni	0	1.242	-1.242
Sovraprezzi tariffe autostradali L. 296/2006, comma 1021	219.294	0	219.294
Canone annuo L. 296/06, comma 1020	14.715	0	14.715
Proventi da pedaggi	1.662	0	1.662
Altri proventi	42	1.252	-1.210
Totale	242.701	7.721	234.980
TOTALE COMPLESSIVO	311.946	72.441	239.505

La voce "Sovraprezzi Tariffe Autostradali - Legge finanziaria 2007, comma 1021", è pari a €/migliaia 219.294 e rappresenta l'introito derivante dal sovrapprezzo

sulle tariffe del pedaggio autostradale previsto dall'art. 1 comma 1021 della Legge 296/2006 (Legge Finanziaria 2007), dovuto ad Anas quale corrispettivo delle prestazioni volte ad assicurare l'adduzione al traffico alle tratte autostradali.

La voce "Canone annuo L. 296/2006, comma 1020", pari a €/migliaia 14.715, 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 nell'esercizio dall'Ispettorato Vigilanza Concessioni Autostradali per l'espletamento della predetta attività di cui al comma 1020.

4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

L'importo di €/migliaia 88.990 (€/migliaia 103.150 nel 2006) è dovuto all'incremento di immobilizzazioni per lavori interni relativo alla capitalizzazione:

- ▶ del costo del personale diretto e indiretto tecnico per €/migliaia 75.086 che in quanto ragionevolmente imputabile alle opere realizzate, è stato capitalizzato sul valore delle opere;
- ▶ della quota parte dei costi indiretti per €/migliaia 12.458 ragionevolmente imputabili alle opere realizzate.
- ▶ del costo del personale direttamente impiegato nell'attività di implementazione del sistema informativo SAP per €/migliaia 1.446.

Il decremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/migliaia 14.160, è imputabile ad una più puntuale ed analitica attribuzione dei costi indiretti alle commesse.

5) Altri ricavi e proventi

La voce "Altri ricavi e proventi", pari a €/migliaia 736.012 (€/migliaia 565.209 nel 2006) è composta principalmente:

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Corrispettivo di servizio	325.385	235.000	90.385
Utilizzo Fondo speciale ex art. 7 L. 178/02	297.302	286.055	11.247
Utilizzo altri Fondi in gestione	55.523	24.682	30.841
Altri proventi	57.802	19.472	38.330
Totale	736.012	565.209	170.803

- ▶ per €/migliaia 325.385 dal corrispettivo di servizio spettante alla società secondo quanto previsto dal Decreto Legge 2 luglio 2007 n° 81 art. 8 comma 1 e art. 13 comma 1 nei limiti previsti dagli stanziamenti della Legge di Bilancio dello Stato. Tale importo è stato rilevato per competenza al 31/12/2007, ed è stato ridotto del 20% a seguito del "disaccantonamento" nel bilancio dello Stato stabilito dall'art. 3, comma 1, del Decreto Legge 1 ottobre 2007, n. 159, che ne subordina l'erogazione al trasferimento del TFR all'Inps.
- ▶ per €/migliaia 297.302 dall'utilizzo del fondo speciale ex art. 7 L. 178/02. L'utilizzo del fondo è stato effettuato, per €/migliaia 169.010 per coprire gli oneri connessi agli ammortamenti di strade ed autostrade della rete nazionale in esercizio, per €/migliaia 128.292 a copertura degli altri investimenti per lavori sulla rete stradale di Regioni ed Enti locali.
- ▶ per €/migliaia 55.523, dall'utilizzo degli altri Fondi in Gestione, ed in particolare del Fondo vincolato per lavori, per €/migliaia 28.111 (di cui €/migliaia 9.507 a copertura degli ammortamenti e per €/migliaia 18.604 a copertura dei costi per lavori su strade non in concessione), del Fondo copertura mutui, per €/migliaia 24.363 (di cui €/migliaia 24.324 a copertura degli ammortamenti e per €/migliaia 39 a copertura dei costi per lavori su strade non in concessione), del Fondo contributi in c/impianti per €/migliaia 1.780 (di cui €/migliaia 1.288 a copertura degli ammortamenti e €/migliaia 492 a copertura dei costi per lavori su strade non in concessione) e degli Altri fondi vincolati per lavori, per €/migliaia 1.269 (di cui €/migliaia 1.103 a copertura degli ammortamenti e per €/migliaia 166 a copertura dei costi per lavori su strade non in concessione)

Specificamente, la voce Fondi vincolati è stata utilizzata per €/migliaia 11.185 a fronte di lavori eseguiti sulla base di convenzioni con Regioni ed Enti Locali, proporzionalmente alla parte di costo a carico degli Enti (di cui €/migliaia 4.580 a copertura di ammortamenti ed €/migliaia 6.605 a copertura di costi sostenuti per lavori su strade non in concessione).

Gli utilizzi effettuati sono riepilogati nella tabella seguente:

Importi in €/000

DENOMINAZIONE	AMMORTAMENTI	COSTI STRADE REGIONALI	Totale
UTILIZZO FONDO SPECIALE	169.010	128.292	297.302
Fondo contributi in c/impianti	1.288	492	1.780
Fondi vincolati	9.507	18.604	28.111
di cui Fondo convenzioni	4.580	6.605	11.185
Altri fondi vincolati	1.103	166	1.269
Fondo copertura mutui	24.324	39	24.363
UTILIZZO ALTRI FONDI IN GESTIONE	36.222	19.301	55.523
Totale	205.232	147.593	352.825

Gli "Altri ricavi e proventi" pari a €/migliaia 57.802 sono dettagliati nella tabella seguente.

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Locazioni beni strumentali e pertinenze SS e AS	1.695	1.837	-142
Vendita di materiali e beni	3.845	2.748	1.097
Plusvalenze ordinarie	0	107	-107
Risarcimento danneggiamenti perdita e furto di beni	0	7.096	-7.096
Proventi diversi	52.262	7.684	44.578
Totale	57.802	19.472	38.330

La voce proventi diversi, pari a €/migliaia 52.262, ha subito nel corso dell'esercizio un incremento per complessivi €/migliaia 44.578.

La variazione dell'esercizio è principalmente dovuta al riassorbimento del fondo svalutazione crediti riferiti alle royalties maturate nella gestione delle aree di servizio sul G.R.A, pari a €/migliaia 21.129 e interamente svalutati negli esercizi precedenti, e alla rilevazione dei ricavi derivanti dalle penali attive applicate dalla società Quadrilatero Marche e Umbria SpA al Contraente Generale e ribaltate ad Anas nell'ambito del progetto "Asse Viario Marche Umbria e Quadrilatero di penetrazione" (€/migliaia 8.533).

B) Costi della produzione

La voce "Costi della produzione" per l'esercizio 2007 ammonta a €/migliaia 1.264.837 (€/migliaia 1.193.616 nel 2006). Le principali variazioni sono:

- ▶ incremento dei costi per ammortamenti, dovuto alla progressiva entrata in esercizio delle opere realizzate;
- ▶ decremento dei costi per servizi, dovuto principalmente alla riduzione dei contributi a favore di terzi e società concessionarie;
- ▶ aumento dell'accantonamento per rischi;
- ▶ incremento dei costi del personale.

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La voce in esame accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisizione di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci per un valore di €/migliaia 12.025 (€/migliaia 12.580 nel 2006), così suddivisi:

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Cartelli segnaletici e guardrail	505	592	-87
Beni e prodotti per la manutenzione	3.254	3.913	-659
Ricambi dotazione macchinari-mezzi lavoro-auto	709	1.217	-508
Carbolubrificanti e combustibili per mezzi lavoro e servizio	4.828	4.897	-69
Carbolubrificanti e combustibili per impianti	56	142	-86
Vestiaro lavanderia e materiale antinfortunistica	1.539	506	1.033
Materiali e dotazioni funzionamento uffici	1.115	1.307	-192
Altro	19	6	13
TOTALE COMPLESSIVO	12.025	12.580	-555

L'incremento della voce "Vestiaro lavanderia e materiale infortunistica" è principalmente dovuto al rinnovo del materiale DPI (Dispositivi Prevenzione Infortuni) del personale Anas.

7) Per servizi

I costi per servizi ammontano a €/migliaia 502.081 (€/migliaia 575.844 nel 2006). Si tratta di costi relativi allo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Anas che non comprendono i costi delle nuove opere e manutenzioni straordinarie sulla rete stradale ed autostradale nazionale, in quanto iscritti all'attivo ed utilizzati durevolmente per tutta la durata della concessione.

I costi per servizi sono così suddivisi:

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Servizi propri	60.244	75.709	-15.465
Manutenzione ordinaria sulla rete stradale e AS ANAS	178.228	156.410	21.818
Manutenz. ordinaria e straordinaria sulla rete regionale	74	1.015	-941
Lavori per opere sulla rete regionale	153.713	145.690	8.023
Oneri per contenzioso	30.238	22.510	7.728
Contributi a favore di terzi	79.584	174.510	-94.926
TOTALE COMPLESSIVO	502.081	575.844	- 73.763

La voce "Servizi propri", pari a €/migliaia 60.244, accoglie le spese sostenute per l'acquisto di beni e servizi strumentali allo svolgimento dell'attività istituzionale di Anas. Gli aggregati principali riguardano le manutenzioni ordinarie effettuate su beni e servizi propri, le manutenzioni ordinarie effettuate su beni e servizi di terzi diversi dalla strade, i compensi a consulenti tecnici, amministrativi, legali ed il rimborso di viaggi e trasferte e le altre spese relative a prestazioni di servizi resi da terzi, fonti energetiche, spese pubblicazione gare servizi, spese postali, telefoniche, formazione ed interinali, rimborso spese viaggio dipendenti ecc. La riduzione di €/migliaia 15.465 è principalmente riconducibile:

- ▶ alla diminuzione della voce consulenze e rimborsi spese per €/migliaia 8.713 (da €/migliaia 11.138 del 2006 a €/migliaia 2.425 del 2007);
- ▶ alla diminuzione della voce Assicurazioni per €/migliaia 3.494, per effetto di una diminuzione dei premi assicurativi conseguenti al rinnovo delle polizze ed alla diversa data di decorrenza delle coperture delle polizze (tra gli importi principali la "RC contro terzi e prestatori d'opera" e la "Tutela legale e Peritale per Dirigenti e Dipendenti" con decorrenza dal 22/10/2007) (da €/migliaia 12.219 del 2006 a €/migliaia 8.725 del 2007).

La composizione, per aggregati principali, dei costi per "servizi propri" sostenuti per le attività istituzionali è la seguente:

Importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Manutenzione ordinaria su beni propri	7.841	8.722	-881
Manutenzione su beni di terzi	1.326	2.426	-1.100
Consulenze e rimborsi spese	2.425	11.138	-8.713
Assicurazioni	8.725	12.219	-3.494
Illuminazione e consumo acqua immobili	2.927	4.472	-1.545
Spese di vigilanza	1.414	1.492	-78
Spese di pulizia	2.260	2.450	-190
Costi per personale ed agenzie interinali	3.960	853	3.107
Spese di pubblicità e rappresentanza	2.330	3.278	-948
Spese di viaggio e soggiorno dipendenti e dirigenti	4.108	3.845	263
Spese di telefonia	4.434	3.913	521
Spese per servizi resi da terzi	11.904	14.045	-2.141
Costi per mense aziendali e servizi sostitutivi	1.448	1.444	4
Costi di formazione e addestramento	1.018	696	322
Spese di pubblicazione gare per servizi	2.198	2.980	-782
Altre spese	1.926	1.736	190
TOTALE COMPLESSIVO	60.244	75.709	-15.465

La voce "Manutenzione ordinaria sulla rete stradale e autostradale Anas" pari a €/migliaia 178.228 (€/migliaia 156.410 nel 2006) riguarda i costi sostenuti per mantenere le infrastrutture stradali e autostradali nella loro normale funzionalità. Tali spese attengono la manutenzione della segnaletica stradale orizzontale, gli interventi di sicurezza e pulizia, la manutenzione della pavimentazione, lo sgombero neve, ecc.

L'incremento dell'esercizio è dovuto al volume più elevato di interventi manutentivi effettuati.

La voce "Lavori per opere sulla rete Regionale" pari a €/migliaia 153.713 (€/migliaia 145.690 nel 2006) è composta da costi per nuove costruzioni relativi a contratti principali, da costi per ulteriori attività affidate separatamente rispetto ai lavori alle opere principali, da costi per indagini preliminari, progettazioni, espropri, danni, ecc., nonché da costi per manutenzione straordinaria sulla rete stradale di Regioni ed Enti Locali in conformità alle convenzioni stipulate ed in adempimento degli impegni rimasti a carico della Società successivamente al trasferimento di parte della rete stradale in gestione a Regioni ed Enti Locali.

Tali lavori riguardano principalmente interventi effettuati sulla base degli Accordi di programma riferiti agli anni antecedenti al 2003. Parte del costo dei lavori è quindi coperto con l'utilizzo dei Fondi in gestione, ed in particolare del Fondo ex art. 7. A fronte di tali costi si è proceduto all'utilizzo del Fondo speciale ex art. 7 per €/migliaia 128.292. La responsabilità dei lavori e delle manutenzioni su tali strade è passata progressivamente alle Regioni a partire dall'esercizio 2001. La parte

residuale, non coperta con l'utilizzo dei fondi, fa riferimento alla quota dei lavori a carico dell'Anas.

La voce "Oneri per contenzioso" pari a €/migliaia 30.237 (€/migliaia 22.510 nel 2006) comprende i costi sostenuti per contenzioso diverso da quello relativo a lavori su strade in concessione, come il contenzioso patrimoniale, per responsabilità civile, giuslavoristico, nonché il costo del contenzioso sorto a fronte di interventi di manutenzioni ordinaria, di manutenzione straordinaria e per nuove costruzioni su strade non in concessione Anas. La voce, oltre agli oneri per contenzioso, comprende anche le spese legali (pari a €/migliaia 21.217). La quota di costi imputata a conto economico è iscritta al netto degli utilizzi del fondo per rischi di contenzioso pari complessivamente ad €/migliaia 41.373.

La voce "Contributi a favore di terzi", pari ad €/migliaia 79.583 (€/migliaia 174.510 nel 2006), è composta principalmente dai contributi a società concessionarie autostradali dovuti in adempimento delle convenzioni a suo tempo stipulate ed approvate dai Ministeri competenti, in parte finanziati, sulla base del Contratto di Programma 2003-2005, mediante apporti in conto aumento capitale sociale.

8) Per godimento di beni di terzi

La voce in oggetto pari a €/migliaia 5.971 (€/migliaia 5.272 nel 2006) comprende gli oneri sostenuti per l'utilizzo degli uffici operativi, delle attrezzature informatiche e telefoniche e degli automezzi.

L'importo è così suddiviso:

importi in €/000

DENOMINAZIONE	2007	2006	VARIAZIONE
Canoni e spese beni immobili	3.196	3.229	-33
Canoni passivi per concessioni	57	-	57
Canoni spese noleggio hardware software	884	531	353
Canoni noleggio macchinari e attrezzature	57	245	-188
Canoni noleggio apparecchi telefonici	211	141	70
Noleggio automezzi	1.566	1.126	440
TOTALE	5.971	5.272	699

L'incremento della voce "Noleggio Automezzi" e "noleggio hardware e software" è da attribuire alla nuova strategia di acquisizioni di tali beni maggiormente incentrata sul noleggio anziché sull'acquisto.