

**CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI**

Nella voce crediti verso lo Stato ed Enti vari risultano iscritti i crediti per contributi statali assegnati all'ANAS ed alle società controllate in forza di Leggi Finanziarie, di Leggi Comunitarie, di Delibere Cipe e di Convenzioni stipulate con gli Enti territoriali.

I crediti verso lo Stato e gli altri Enti risultano pari a €/migliaia 5.967.618, di cui €/migliaia 5.946.960 di competenza della società ANAS e €/migliaia 20.658 della società Stretto di Messina. Nella tabella seguente si illustrano le origini delle voci principali.

importi in €/000

| DESCRIZIONE                                                                               | CONSISTENZA AL<br>31/12/2007 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Ministero dell'Economia e delle Finanze - Contributo in c/impianti</b>                 | <b>1.111.000</b>             |
| Ministero Infrastrutture per delibere 314/2001 e 773/2000                                 | 967.840                      |
| Stato per mutui a soc. concessionarie                                                     | 647.184                      |
| Ministero Infrastrutture: Convenzione Italia - Francia                                    | 51.000                       |
| Ministero Infrastrutture: Contributo Torino-Milano                                        | 49.000                       |
| Giubileo e Roma Capitale                                                                  | 4.958                        |
| Ministero Infrastrutture art. 76 c. 12 L.F.2003                                           | 11.500                       |
| Accessibilità Fiera di Milano                                                             | 9.904                        |
| Contributi L. 376/2003                                                                    | 8.600                        |
| Contributo alla Progettazione del Ponte sullo Stretto di Messina D.M. 22219<br>23/12/2004 | 20.658                       |
| <b>Totale Ministero Infrastrutture</b>                                                    | <b>1.770.644</b>             |
| Delibera CIPE 116/06                                                                      | 641.551                      |
| Delibera CIPE 155/05 SA-RC                                                                | 368.890                      |
| Delibera CIPE 95/04                                                                       | 289.866                      |
| Delibera CIPE per corridoio ionico "Taranto-Sibari-Reggio Calabria"                       | 139.161                      |
| Delibera Cipe 108/04 - Cap. 7145                                                          | 50.600                       |
| Delibera Cipe 156/05                                                                      | 205.584                      |
| <b>Totale Delibere Cipe</b>                                                               | <b>1.695.652</b>             |
| Enti locali per convenzioni                                                               | 1.115.619                    |
| <b>Totale Enti Locali</b>                                                                 | <b>1.115.619</b>             |
| Qcs 2000-2006                                                                             | 92.894                       |
| <b>Totale Qcs</b>                                                                         | <b>92.894</b>                |
| Provincia Milano                                                                          | 152.761                      |
| Legge Finanz. - Contr. per interv. tut. amb.                                              | 3.352                        |
| Convenzione Arcus                                                                         | 312                          |
| Altri crediti                                                                             | 25.384                       |
| <b>Totale verso altri</b>                                                                 | <b>181.809</b>               |
| <b>TOTALE</b>                                                                             | <b>5.967.618</b>             |

La voce "Ministero dell' Economia e delle Finanze – Contributi in c/impianti ", pari a €/migliaia 1.111.000 si riferisce ai fondi assegnati all'Anas per investimenti sotto forma di contributi in conto impianti ai sensi della Legge 296 del 27 dicembre 2006 (Legge Finanziaria 2007), comma 1026.

La voce "Ministero delle Infrastrutture per delibere 314/2001 e 773/2000", pari a €/migliaia 967.840 si riferisce all'importo ancora da incassare relativamente ai limiti di impegno previsti dalle citate delibere.

Il credito verso lo Stato per limiti di impegno su mutui da erogare in favore di società concessionarie è pari a €/migliaia 647.184. Tale credito trova contropartita al passivo tra i debiti verso banche a lungo termine, rappresentato dal debito residuo relativo ai mutui stipulati.

Il credito verso il Ministero delle Infrastrutture per la Convenzione Italia-Francia, di €/migliaia 51.000, è relativo alla realizzazione del Tunnel del Colle Tenda per il miglioramento dei collegamenti Italo-francesi nelle Alpi del sud in attuazione dell'art.1, comma 452, della Legge 30 dicembre 2004 n.311.

Il credito verso il Ministero delle Infrastrutture per la Torino-Milano di €/migliaia 49.000 è relativo al contributo quindicennale per il completamento e l'ottimizzazione della Torino-Milano con la viabilità locale mediante l'interconnessione tra la SS 32 e la SP 299 (Legge 296/2006 "Finanziaria 2007").

La voce Giubileo e Roma Capitale, di €/migliaia 4.958 rappresenta il residuo del finanziamento che la Legge 23/12/1996 n° 651 e successive integrazioni ha attribuito ad Anas per le opere di costruzione ed ammodernamento degli interventi per il Piano del Giubileo 2000 e Roma Capitale.

La voce Crediti verso Ministero delle Infrastrutture ai sensi dell'art. 76 della L.F. 2003, per €/migliaia 11.500, rappresenta il contributo da incassare per le opere che Anas deve eseguire per gli interventi previsti dall'art. 19 della Legge 166/02.

La voce "Accessibilità Fiera di Milano", per €/migliaia 9.904, si riferisce al contributo da incassare per gli interventi da realizzare.

La voce "Contributi L. 376/2003", pari ad €/migliaia 8.600, è costituita dai contributi ricevuti dall'Anas per la realizzazione o la risistemazione di opere stradali quali:

- ▶ la SS 106 Ionica nel tratto adiacente Sibari;
- ▶ la SS 212 e la SS 369 nella zona di Benevento;
- ▶ il raddoppio della Ragusa-Catania;
- ▶ la circonvallazione di Altamura.

La voce "Contributo alla Progettazione del Ponte sullo Stretto di Messina", pari a €/migliaia 20.658, è riferita alla quota capitale del contributo per la progettazione preliminare del "ponte sullo stretto", assegnato alla Società Stretto di Messina con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 dicembre 2004 e registrato dalla Corte dei Conti il 24 febbraio 2005.

Il credito per delibera CIPE 116/06, pari a €/migliaia 641.551 si riferisce al finanziamento da ricevere per opere da realizzare sull'autostrada Salerno-Reggio Calabria (IV Megalotto denominato anche Macrolotto n. 2).

Il credito per delibera CIPE 155/05, pari a €/migliaia 368.890, si riferisce al finanziamento da ricevere per opere da realizzare sull'autostrada Salerno – Reggio Calabria.

Il credito per delibera CIPE 95/04, pari a €/migliaia 289.866, è costituito da contributi a carico del F.A.S. (Fondo Aree Sottosviluppate) relativi all'autostrada Salerno – Reggio Calabria.

Il credito per delibera CIPE 106/04 per il corridoio ionico "Taranto – Sibari - Reggio Calabria", pari ad €/migliaia 139.161, si riferisce ad ulteriori fondi F.A.S. stanziati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per gli interventi da effettuare sul corridoio ionico (SS 106) "Taranto-Sibari-Reggio Calabria".

Il credito relativo alla delibera CIPE 108/04, per €/migliaia 50.600, si riferisce alla copertura dei costi sostenuti dal Consorzio Autostrade Siciliane per la realizzazione di opere autostradali.

Il credito per delibera CIPE 156/05 pari a €/migliaia 205.584, si riferisce ai fondi F.A.S. assegnati per la realizzazione dell' "Itinerario Agrigento-Caltanissetta-A19: adeguamento a quattro corsie della SS 640, tratto dal km 9+800 al km 44+400.

Nell'attività di miglioramento della viabilità stradale l'Anas programma e stipula numerose convenzioni con gli Enti Locali per definire sinergie comuni per il raggiungimento di benefici per la collettività territoriale.

Tali convenzioni definiscono impegni per opere da eseguire da parte di Anas, relativamente alle quali gli Enti territoriali intervengono con quota parte di finanziamento.

Il credito residuo al 31/12/2007, per le convenzioni stipulate, è pari ad €/migliaia 1.115.619 e rappresenta la quota di cofinanziamento a carico degli Enti.

Il credito verso Qcs 2000/2006, pari ad €/migliaia 92.894, costituisce l'importo residuo dei lavori rendicontati relativi alle opere previste per il programma PON Trasporti 2000/2006 approvato con decisione C.E.C. (2001) 2162, a fronte del quale è stata tuttavia già percepita una anticipazione registrata nei fondi in gestione. L'intero programma è valutato €/migliaia 1.291.056 per la Misura I.2 (che prevede interventi sulle SS. 106 Jonica, A3, SS. 131, SS. 114, SS. 16 e SS. 7) e €/migliaia 115.959 per la Misura II.2 (intervento sulla SS. 7).

Il saldo verso la Provincia di Milano, per €/migliaia 152.761, fa riferimento al credito vantato dall'Anas per interventi concernenti la realizzazione del collegamento della S.P. n. 46 "Rho - Pero" e della SS n. 33 "del Sempione". Detto importo, a fronte del quale è stato incrementato il fondo vincolato per lavori, sarà finanziato dalla Provincia ad Anas e poi girocontato da questa alle sub concessionarie titolari dei lavori.

Il credito per contributi per interventi tutela ambientale è pari ad €/migliaia 3.352.

Gli "altri crediti", per €/migliaia 25.384, si riferiscono principalmente al credito verso il Ministero delle Infrastrutture per il "finanziamento di uno studio di fattibilità delle reti infrastrutturali stradali" in base all'accordo n°1507 del 29 dicembre 2006 (€/migliaia 3.099) e al credito derivante dalla convenzione stipulata tra Anas, il Ministero delle Infrastrutture e l'Amministrazione Provinciale di Bari per la "progettazione e realizzazione dei lavori per il collegamento SS.PP 231 e 238" (€/migliaia 13.154)

#### **ALTRI CREDITI**

La voce Altri crediti, pari a €/migliaia 61.850, risulta composta dalle voci riepilogate nella seguente tabella:

*importi in €/000*

| DESCRIZIONE                       | CONSISTENZA<br>AL 31/12/2007 |
|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>Altri crediti</b>              |                              |
| Regionalizzazioni                 | 149.671                      |
| Anticipazioni di spese            | 45.376                       |
| Note di credito da ricevere       | 833                          |
| Anticipi v/società concessionarie | 10.271                       |
| Altri                             | 15.923                       |
| <b>Totale</b>                     | <b>222.074</b>               |
| Fondo sval.altri crediti          | -160.224                     |
| <b>Totale</b>                     | <b>61.850</b>                |

Il credito per la regionalizzazione delle strade, pari a €/migliaia 149.671, è conseguente, alla attività di attribuzione di alcune strade alle Regioni, effettuata in attuazione della Legge n. 59 del 15/03/1997, concernente la "Delega al Governo per il conferimento di funzioni e compiti alle Regioni ed Enti Locali, per la riforma della Pubblica Amministrazione e per la semplificazione amministrativa". Il credito esistente al 18/12/02 è stato quasi interamente svalutato in sede di Perizia e pertanto trova la sua contropartita nel "Fondo svalutazione altri crediti".

La voce "Anticipazioni di spese", pari a €/migliaia 45.376, è costituita prevalentemente dagli anticipi rilevati a fronte dei pignoramenti subiti da Anas per i quali, alla data del 31 dicembre 2007, non sono pervenute le relative fatture (€/migliaia 20.449), dalla quota parte di Iva pagata alla società Passante di Mestre a fronte di fatture non ancora pervenute (€/migliaia 20.476)

La voce "Anticipi v/società concessionarie", per un importo pari a €/migliaia 10.271, fa riferimento principalmente agli anticipi verso il Consorzio Autostrade Siciliane (€/migliaia 9.936) e sui lavori relativi al passante di Mestre effettuati a favore del Commissario Delegato dell'"Emergenza Traffico Mestre". (€/migliaia 335).

Gli altri crediti, pari ad €/migliaia 15.923, sono costituiti principalmente (€/migliaia 9.356) dal credito vantato verso la società Autostrade dei Parchi a fronte della gestione in nome e per conto e dal credito verso la Provincia Autonoma di Trento (€/migliaia 1.714), che è riconducibile al riaddebito dei costi del personale Anas trasferito alla Provincia Autonoma di Trento relativamente ai mesi di Luglio, Agosto e Settembre 1998, per i quali Anas è in attesa di liquidazione da parte della provincia interessata. Tale credito è stato svalutato interamente dalla Perizia ex art. 7, L. 178/02 nell'ambito del fondo svalutazione altri crediti,

Il "Fondo svalutazione altri crediti", pari ad €/migliaia 160.224, è stato rilevato in sede di perizia ex art. 7 L. 178/02 per un importo pari a €/migliaia 150.868 a fronte della non esigibilità dei crediti per la regionalizzazione delle strade.

#### **ALTRI CREDITI EX FONDO CENTRALE DI GARANZIA**

importi in €/000

| DESCRIZIONE                              | CONSISTENZA<br>AL 31/12/2007 |
|------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Altri crediti</b>                     |                              |
| Crediti per piani di rimborso            | 807.950                      |
| Altri crediti                            | 38.939                       |
| Fondo sval.crediti per piani di rimborso | -59.440                      |
| <b>Totale</b>                            | <b>787.449</b>               |

Gli "altri crediti ex Fondo Centrale di Garanzia" ammontano a complessivi €/migliaia 787.449, al netto del relativo fondo svalutazione pari a €/migliaia 59.440.

La voce fa riferimento ai crediti in essere al 31/12/2007 verso le società concessionarie autostradali. L'importo deriva dal trasferimento dei saldi dell'ex Fondo Centrale di Garanzia al 01/01/2007 relativamente ai crediti per piani di rimborso (€/migliaia 851.931) e agli altri crediti (€/migliaia 72.807).

**C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni****ALTRI TITOLI ED ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE**

La voce, al 31.12.2007, risulta pari a €/migliaia 224.632. Tale importo si riferisce a forme di investimento a breve termine (certificati di deposito Anas) pari a €/migliaia 20.000, conti di deposito Anas pari a €/migliaia 90.000, rinvenienti principalmente dalla liquidità trasferita da Fintecna in relazione al trasferimento del ramo d'azienda "Infrastrutture" a titolo di decimi da versare per la sottoscrizione del capitale nella società Stretto di Messina, e conti di depositi bancari a breve della società Stretto di Messina pari a €/migliaia 114.632.

**C) IV - Disponibilità liquide***importi in €/000*

| DESCRIZIONE                              | CONSISTENZA AL<br>31/12/2007 |
|------------------------------------------|------------------------------|
| Depositi bancari                         | 2.902.624                    |
| Depositi postali                         | 13.841                       |
| Depositi bancari e postali FCG           | 678.320                      |
| <b>Totale depositi bancari e postali</b> | <b>3.594.785</b>             |
| Assegni e titoli                         | 1.442                        |
| Denaro e valori in cassa                 | 170                          |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                | <b>3.596.397</b>             |

**DEPOSITI BANCARI E POSTALI**

La voce Depositi Bancari e Postali presenta un saldo di €/migliaia 3.594.785 e risulta composta per:

- ▶ €/migliaia 2.883.480 da depositi bancari della società ANAS;
- ▶ €/migliaia 678.320 da depositi bancari e postali dell'Ex Fondo Centrale di Garanzia;
- ▶ €/migliaia 3.821 da depositi bancari della società Stretto di Messina;
- ▶ €/migliaia 15.322 da depositi bancari della società Quadrilatero;

- €/migliaia 13.841 da depositi postali della società ANAS, di cui €/migliaia 12.100 indisponibili per pignoramenti.

È opportuno rilevare, inoltre, che per effetto di pignoramenti inerenti contenziosi con diversi fornitori al 31.12.2007 erano indisponibili €/migliaia 110.811 presso il conto corrente Banca di Roma, nonché €/migliaia 143.000 presso Banca d'Italia della Capogruppo.

#### **DEPOSITI BANCARI E POSTALI EX FONDO CENTRALE DI GARANZIA**

Le disponibilità liquide relative all'ex Fondo Centrale di Garanzia ammontano a complessivi €/migliaia 678.320.

La voce è costituita dal saldo al 31/12/2007 dei conti correnti bancari intestati all'ex Fondo Centrale di Garanzia per €/migliaia 18.585 e dal saldo del conto di Tesoreria Centrale intestato ad Anas ex Fondo Centrale di Garanzia per €/migliaia 659.735. Tale importo rappresenta la parte liquida dei fondi dell'ex Fondo Centrale di Garanzia vincolati agli interventi di completamento della SA-RC ex art.1, comma 1025 Legge 296/06.

#### **ASSEGNI E TITOLI E DENARO E VALORI IN CASSA**

La voce Assegni e Titoli, pari ad €/migliaia 1.442, è costituita principalmente dai buoni di credito per l'acquisto di carburante in giacenza presso Anas.

La voce Denaro e valori in cassa, pari ad €/migliaia 170, è costituita dalle disponibilità presenti a fine anno presso le casse di Anas e delle società Stretto di Messina e Quadrilatero.

**D) - Ratei e risconti attivi**

La voce "Ratei e Risconti attivi" è pari a €/migliaia 9.445.

importi in €/000

| DESCRIZIONE                           | CONSISTENZA<br>AL 31/12/2007 |
|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Ratei attivi</b>                   |                              |
| Altri ratei attivi                    | 838                          |
| <b>Totale</b>                         | <b>838</b>                   |
| <b>Risconti attivi</b>                |                              |
| Risconti attivi - canoni di locazione | 90                           |
| Risconti attivi - somministrazioni    | 18                           |
| Risconti attivi - assicurazioni       | 8.180                        |
| Altri risconti attivi                 | 319                          |
| <b>Totale</b>                         | <b>8.607</b>                 |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>             | <b>9.445</b>                 |

La voce "Ratei", pari a €/migliaia 838, si riferisce ai ratei sugli interessi attivi maturati alla data del 31/12/2007 a fronte dei certificati di deposito e dei depositi a termine delle società.

La voce "Risconti", pari a €/migliaia 8.607, si riferisce principalmente ai risconti sui premi assicurativi di Anas (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).