

68586/133

Si precisa che la costituzione di tale fondo riguarda solo i dirigenti e gli impiegati dell'ANAS assunti dopo la trasformazione da Azienda Autonoma a Ente pubblico economico. Il personale in forza assunto prima di tale data beneficia tuttora del trattamento previdenziale a carico dell'Inpdap.

Di seguito si riporta il prospetto di movimentazione del fondo trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2003:

| Movimentazione del Fondo trattamento di fine rapporto |         |
|-------------------------------------------------------|---------|
| Fondo al 18.12.02                                     | 18.042  |
| Movimenti dell'esercizio                              |         |
| Accantonamenti                                        | 4.652   |
| - Acc.to per dirigenti                                | 430     |
| - Acc.to per impiegati                                | 3.911   |
| - Acc.to per operai                                   | 311     |
| Utilizzi                                              | (1.310) |
| Riclassifiche                                         | (3.478) |
| Fondo al 31.12.03                                     | 18.506  |

Si precisa che il valore del Fondo trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2003 è stato diminuito della quota di pertinenza del personale distaccato a seguito del decentramento amministrativo per un importo pari a 3.478 migliaia di euro.

|               | 31.12.03       | 18.12.02       |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>Debiti</b> | <b>635.325</b> | <b>471.277</b> |

I debiti sono così composti:

68586/154

| Debiti                                          |                      |                      |                 |              |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Descrizione                                     | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
| Acconti                                         | 673                  | 318                  | 355             | 111,6%       |
| Debiti verso fornitori                          | 416.941              | 356.643              | 60.298          | 16,9%        |
| Società collegate                               | 54.494               | -                    | 54.494          | 100%         |
| Debiti tributari                                | 11.284               | 15.683               | (4.399)         | -28,0%       |
| Debiti verso Ist. previd.li e sicurezza sociale | 15.577               | 12.441               | 3.136           | 25,2%        |
| Altri debiti                                    | 136.356              | 86.192               | 50.164          | 58,2%        |
| <b>Totale</b>                                   | <b>635.325</b>       | <b>471.277</b>       | <b>164.048</b>  | <b>34,8%</b> |

*Debiti verso fornitori*

I debiti verso fornitori si compongono come segue:

| Descrizione                   | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| - Fornitura di beni e servizi | 415.739              | 355.441              | 60.298          | 17%          |
| fatture ricevute              | 217.661              | 113.358              | 104.303         | 92%          |
| fatture da ricevere           | 198.078              | 242.083              | (44.005)        | -18%         |
| - Per contenzioso lavori      | 1.202                | 1.202                | -               | 0%           |
| <b>Totale</b>                 | <b>416.941</b>       | <b>356.643</b>       | <b>60.298</b>   | <b>17%</b>   |

Le fatture da ricevere si riferiscono ai debiti nei confronti delle imprese appaltatrici delle opere in costruzione, per lavori eseguiti a tutto il 31 dicembre 2003, ed a debiti nei confronti di fornitori diversi per beni e servizi, fornitura materiali e varie.

68586/ISS

**Debiti verso collegate**

La composizione della voce, è rappresentata dalla tabella seguente:

| Debiti verso collegate |                      |                      |                 |              |
|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Descrizione            | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>31.12.02 | Variaz.<br>P/C) | Variaz.<br>% |
| Sitaf                  | 54.494               | -                    | 54.494          | 100%         |
| <b>Totale</b>          | <b>54.494</b>        | <b>-</b>             | <b>54.494</b>   | <b>100%</b>  |

Il debito si riferisce all'importo da riconoscere alla collegata Sitaf S.p.A. in relazione al lodo arbitrale del 18 Maggio 1999 accettato dalle parti il 5 Novembre 2003, con il quale si è definito il contenzioso tra la Sitaf S.p.A. e l'Anas, che riconosce la somma di 54.494 migliaia di euro alla Sitaf a titolo di maggiori costi sostenuti per il completamento e l'adeguamento dell'autostrada Torino - Bardonecchia e del Traforo del Frejus, di minori introiti derivanti dall'esercizio dell'autostrada aperta al traffico completamente nel 1995 e relativi interessi.

**Debiti tributari**

I debiti tributari, a scadenza entro l'esercizio successivo, sono essenzialmente relativi alle ritenute sui redditi di lavoro autonomo, su espropri, I.R.A.P., consono ed imposta sostitutiva su rivalutazione del T.F.R.. Le rate in scadenza nel successivo esercizio sono state regolarmente pagate nei tempi e nei modi previsti dalla vigente normativa fiscale. Il saldo si riferisce a quanto dovuto, a vario titolo, all'Erario, ed è determinato come segue:

68586/15X

| Debiti Tributari                            |                      |                      |                  |               |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|---------------|
| Descrizione                                 | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+/(=) | Variaz.<br>%  |
| Ritenute sui redditi di lavoro dipendente   | 5.546                | 4.991                | 555              | 11,1%         |
| Debiti tributari I.R.A.P.                   | 3.381                | 2.906                | 475              | 16,3%         |
| Ritenute sui redditi di lavoro autonomo     | 276                  | 458                  | (182)            | -39,7%        |
| Imposta sostitutiva su rivalutazione T.F.R. | -                    | 16                   | (16)             | -100,0%       |
| Debiti su indennizzi                        | 205                  | 74                   | 131              | 177,0%        |
| Debito tributari per condono                | 1.841                | 3.689                | (1.848)          | -50,1%        |
| Erario conto I.V.A.                         | 35                   | 3.549                | (3.514)          | -99,0%        |
| <b>Totale</b>                               | <b>11.284</b>        | <b>15.683</b>        | <b>(4.399)</b>   | <b>-28,0%</b> |

Il debito per ritenute sui redditi dei lavoratori dipendenti, pari a 5.546 migliaia di euro, si riferisce alle trattenute erariali IRPEF operate in qualità di sostituto d'imposta relativamente alle retribuzioni di dicembre e versate nei successivi mesi del 2004.

Il debito tributario I.R.A.P., pari a 3.381 migliaia di euro, riguarda le ritenute I.R.A.P. sui redditi di lavoro dipendente e sui redditi di lavoro autonomo occasionale.

Il debito per ritenute sui redditi dei lavoratori autonomi, pari a 276 migliaia di euro, si riferisce alle trattenute erariali operate in qualità di sostituto d'imposta e versate nei successivi mesi del 2004.

Il debito su indennizzi, pari a 205 migliaia di euro, si riferisce alle ritenute sugli espropri che sono state versate all'Erario dello Stato.

Il debito tributario per condono è pari a 1.841 migliaia di euro si riferisce al condono tombale relativo al periodo 1997-2001 effettuato per la sola IRPEG.

### *Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale*

I debiti in oggetto si riferiscono ai versamenti di contributi maturati da effettuare ai vari Istituti previdenziali. Le rate in scadenza sono state pagate o saranno pagate nei tempi e nei modi previsti dalla vigente normativa. Il dettaglio si compone come di seguito

riportato:

68586 / 157

| Debiti verso Istituti Previdenziali |                      |                      |                 |              |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Descrizione                         | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>13.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
| Contributi a carico dipendenti      | 5.868                | 2.862                | 3.006           | 105%         |
| Istituto c/contributi Ente          | 9.709                | 9.579                | 130             | 1%           |
| <b>Totale</b>                       | <b>15.577</b>        | <b>12.441</b>        | <b>3.136</b>    | <b>25,2%</b> |

Il debito per contributi a carico dei dipendenti, pari a **5.868** migliaia di euro, è relativo ai contributi previdenziali trattenuti ai dipendenti, calcolati sulle competenze di dicembre 2003, 13esima e 14esima mensilità.

Il debito per contributi a carico dell'Ente, pari a **9.709** migliaia di euro, si riferisce ai contributi previdenziali a carico dell'ANAS, calcolati sulle competenze di dicembre 2003, 13esima e 14esima mensilità.

### **Altri debiti**

Il saldo degli "Altri debiti" risulta così composto:

68.586-158

## Altri debiti

| Descrizione                                         | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| <b>Debiti verso il personale :</b>                  |                      |                      |                 |              |
| Per competenze maturate                             | 11.990               | 6.472                | 5.518           | 85%          |
| Per retribuzione dicembre 2002, 13° e 14° mensilità | -                    | 5.985                | (5.985)         | -100%        |
| Comp. access.e premio di produttività               | 1.466                | 100                  | 1.366           | 1366%        |
| Per trattenute personale                            | 973                  | 1.097                | (124)           | -11%         |
| Per altre partite del personale                     | 167                  | 99                   | 68              | 69%          |
| <b>Totale debiti verso il personale</b>             | <b>14.596</b>        | <b>13.753</b>        | <b>843</b>      | <b>6%</b>    |
| <b>Debiti diversi :</b>                             |                      |                      |                 |              |
| Verso lo Stato                                      | 7                    | 11                   | (4)             | -36%         |
| Verso Enti e Società Concessionarie                 | 3.613                | -                    | 3.613           | 100%         |
| Depositi cauzionali                                 | 8.821                | 6.419                | 2.402           | 37%          |
| Per ritenute a garanzia ed infortuni                | 43.674               | 34.843               | 8.831           | 25%          |
| Verso altri                                         | 65.645               | 31.166               | 34.479          | 111%         |
| <b>Totale debiti diversi</b>                        | <b>121.760</b>       | <b>72.439</b>        | <b>49.321</b>   | <b>68%</b>   |
| <b>Totale</b>                                       | <b>136.356</b>       | <b>86.192</b>        | <b>50.164</b>   | <b>58%</b>   |

La voce debiti verso altri risulta composta come segue:

| <b>Verso altri</b>                               |                      |                      |                 |              |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Descrizione                                      | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
| Verso le province di Trento e Bolzano            | -                    | 563                  | (563)           | 0%           |
| Verso lo Stretto di Messina                      | 30.723               | -                    | 30.723          | 100%         |
| Verso prestatori occasionali di beni e servizi   | 335                  | 2                    | 333             | 16650%       |
| Note di credito da emettere                      | 3.570                | 213                  | 3.357           | 1576%        |
| Transitorio per mandati                          | 2                    | -                    | 2               | 100%         |
| Per espropri, risarcimenti, canoni e concessioni | 13.517               | 16.475               | (2.958)         | -18%         |
| Verso altri                                      | 17.498               | 13.913               | 3.585           | 26%          |
| <b>Totale</b>                                    | <b>65.645</b>        | <b>31.166</b>        | <b>34.479</b>   | <b>111%</b>  |

*Debiti verso il personale*

I debiti verso il personale accolgono essenzialmente le stime delle competenze del personale maturate al 18 dicembre 2003 sulla base del vigente contratto di lavoro. In

68586/159

particolare, si riferiscono:

- per 11.990 migliaia di euro, è composta principalmente dal debito per le ferie maturate e non godute dal personale che ammonta a 8.705 migliaia di euro;
- per 1.466 migliaia di euro, alle competenze accessorie per lavoro straordinario e al premio produzione;
- per 973 migliaia di euro, alle trattenute non contributive quali assicurazione, quota sindacale, alimenti ecc.;
- per 167 migliaia di euro, ad altre partite del personale quali rimborsi, compensi per collaudi effettuati e interessi legali e rivalutazione monetaria su vecchi emolumenti ecc..

### ***Debiti diversi***

I debiti verso lo Stato, pari a 7 migliaia di euro, riguardano debiti verso il Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (ex Ministero dei Lavori Pubblici) per somme residue per rimborso prestiti, relativamente alla sola quota capitale.

I depositi cauzionali si riferiscono prevalentemente ai depositi versati da imprese a titolo di deposito fruttifero e da clienti vari per utenze. L'importo totale pari a 8.821 migliaia di euro, è principalmente dovuto alla restituzione delle somme versate dalla Società Autostrada dei Parchi S.P.A. a seguito del rinnovo della concessione A24-A25 ed in parte (1.771 migliaia di euro) al deposito cauzionale vincolato costituito per l'esecuzione del contratto stipulato tra l'Anas e la Sacic S.p.A..

I debiti per ritenute a garanzia e infortuni, pari a 43.674 migliaia di euro, riguardano somme trattenute nei confronti delle società appaltatrici, per garanzie lavori e infortuni.

Nei "debiti verso altri" è presente il debito verso lo Stretto di Messina, pari a 30.723 migliaia di euro, relativo al capitale sociale da versare alla società.

68006 / 150

|                                 | 31.12.03 | 18.12.02 |
|---------------------------------|----------|----------|
| <i>Ratei e Risconti passivi</i> | 555      | 526      |

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

| <b>Ratei e Risconti passivi</b> |                      |                      |                 |              |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Descrizione                     | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-) | Variaz.<br>% |
| Ratei passivi                   | 126                  | 108                  | 18              | 16,7%        |
| Risconti passivi                | 429                  | 418                  | 11              | 2,6%         |
| <b>Totale</b>                   | <b>555</b>           | <b>526</b>           | <b>29</b>       | <b>5,5%</b>  |

I ratei passivi, pari a 126 migliaia di euro, si riferiscono prevalentemente a costi per somministrazioni e per canoni di locazione.

I risconti passivi, pari a 429 migliaia di euro, includono invece principalmente le somme riferite a ricavi sospesi su depositi, per canoni di locazione ed altri ricavi derivanti da trasporti eccezionali, pubblicità, licenze e concessioni.

|                       | 31.12.03   | 18.12.02 |
|-----------------------|------------|----------|
| <i>Conti d'ordine</i> | 30.332.233 | 392.330  |

Il consistente incremento del valore dei conti d'ordine è generato dall'esigenza, per una migliore rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria attuale e prospettica della società, di riflettere nel bilancio, da un lato il valore delle opere da realizzare, e dall'altro, le risorse finanziarie stanziare, a disposizione della società per l'esecuzione delle opere pianificate.



68586 / 161

I Conti d'ordine sono così composti:

| Impegni e conti d'ordine                                                   |                      |                      |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Descrizione                                                                | Saldo al<br>31.12.03 | Saldo al<br>18.12.02 | Variaz.<br>+(-)   |
| Rete stradale e autostradale                                               | 0,001                | -                    | 0                 |
| Beni immobili ex A.N.A.S. da ricev. in trasferimento                       | 0,001                | -                    | 0                 |
| Beni mobili regist. ex A.N.A.S. da ricev. in trasferimento                 | -                    | 7.856                | (7.856)           |
| Opere da realizzare ex Contratto Triennale 2003-2005 su rete Anas          | 10.028.000           | -                    | 10.028.000        |
| Opere da realizzare su Autostrade in Concessione                           | 9.244.939            | -                    | 9.244.939         |
| Quote capitale residue di mutui e prestiti obbligazionari                  | -                    | 384.474              | (384.474)         |
| Quote di finanziamenti da ricevere per limiti di impegno                   | 1.082.457            | -                    | 1.082.457         |
| Quote di finanziamenti previsti ex QCS 2000-2006                           | 971.403              | -                    | 971.403           |
| Altri finanziamenti assegnati dallo Stato e da altri Enti                  | 3.175.226            | -                    | 3.175.226         |
| Contratti di mutuo stipulati, non ancora erogati                           | 2.048.773            | -                    | 2.048.773         |
| Quote di mutui da pagare per conto delle Concessionarie                    | 875.395              | -                    | 875.395           |
| Impegni per contratti stipulati (*)                                        | 2.427.083            | -                    | 2.427.083         |
| Impegni per contratti stipulati nel 2004 su gare assegnate al 31/12/03 (*) | 478.957              | -                    | 478.957           |
| <b>Totale</b>                                                              | <b>30.332.233</b>    | <b>392.350</b>       | <b>29.939.903</b> |
| (*) IVA compresa                                                           |                      |                      |                   |

***Rete stradale e autostradale, beni immobili e mobili registrati ex Anas da ricevere in trasferimento***

Trattasi di registrazioni di evidenza relative alla rete stradale e autostradale, al patrimonio immobiliare ed ai beni mobili registrati che, sulla base della valutazione peritale (per la rete stradale e autostradale) e ai sensi dell'art. 3, comma 115, della Legge n. 662/1996 (per i beni immobili e mobili registrati), dovranno essere trasferiti in proprietà alla società.

***Opere da realizzare***

L'importo si riferisce al totale delle opere da realizzare sulla rete Anas e sulle autostrade in concessione, di cui è programmata l'esecuzione, come risultante dalla bozza di contratto di programma 2003-2005, approvata dal Consiglio di Amministrazione del 13 maggio 2004, analiticamente commentato nella Relazione sulla gestione.

63536/162

*Quote di mutui da pagare per conto delle concessionarie*

L'importo si riferisce alle risorse stanziare dallo Stato a favore di Anas per il pagamento delle rate di mutui delle concessionarie.

*Quote capitale residue di mutui e prestiti obbligazionari*

La variazione rispetto all'esercizio precedente è conseguente all'accollo di tutti i mutui ex Anas da parte dello Stato come da determinazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 8 del 12 maggio 2003.

*Quote di finanziamenti per limiti di impegno*

L'importo si riferisce alle quote previste dai decreti 314 e 778 dell'ex Ministero dei Lavori Pubblici per il finanziamento dei mutui contratti per le opere in corso di realizzazione.

*Quote di finanziamenti previsti dal QCS 2000-2006*

L'importo è relativo agli stanziamenti previsti dal Ministero dell'Economia e dalla Comunità Europea per finanziare opere site nelle aree rientranti nelle zone ricomprese in quelle considerate obiettivo I e II.

*Altri finanziamenti assegnati dallo Stato e da altri Enti*

Gli importi, pari a complessivi 3.175.226 migliaia di euro, si riferiscono agli stanziamenti previsti per i prossimi anni (2004 - 2006) nel Bilancio dello Stato, a titolo di finanziamento del capitale sociale, delle spese di funzionamento e di finanziamento delle altre attività istituzionali della società. L'importo è comprensivo delle risorse stanziare dallo Stato a favore di Anas per il pagamento delle rate di mutui di società concessionarie.

68586/163

Di seguito si riporta la composizione della voce in esame:

| Causale delle somme                                                                                                                                                                                                    | 2004             | 2005             | 2006           | Totale           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Art. 7: Apporto al Capitale sociale dell'ANAS SPA (Economie e Finanze: 3.2.3.48 - ANAS - cap.7372)                                                                                                                     | 1.028.688        | 562.362          | 500.000        | 2.091.050        |
| Finanziamenti per spese istituzionali inclusa IVA                                                                                                                                                                      | 450.000          | 450.000          |                | 900.000          |
| Realizzazione e potenziamento tratte autostradali Infrastrutture e Trasporti (cap. 7144)                                                                                                                               | 38.734           | 38.734           | 38.734         | 116.202          |
| Interventi per la viabilità di interesse locale (cap.7493)                                                                                                                                                             | 6.000            |                  |                | 6.000            |
| Contributo ventennale da corrispondere alla società concessionaria dell'autostrada Torino-Savona, per l'ammortamento dei mutui relativi agli interventi di completamento ed adeguamento dell'autostrada stessa. (7142) | 10.329           | 10.329           | 10.329         | 30.987           |
| Contributo ventennale da corrispondere alla società Autostrade SpA per l'ammortamento dei mutui occorrenti per l'avvio della realizzazione della variante di valico autostradale Firenze Bologna. (7143)               | 10.329           | 10.329           | 10.329         | 30.987           |
| <b>TOTALE TRASFERIMENTI</b>                                                                                                                                                                                            | <b>1.544.080</b> | <b>1.071.754</b> | <b>559.392</b> | <b>3.175.226</b> |

### *Contratti di mutui stipulati ma non ancora erogati*

Si tratta di mutui, garantiti dallo Stato, stipulati con le banche Dexia Crediop S.p.A. (n° 11 contratti), Unicredit Banca d'Impresa S.p.A. (n° 2 contratti) e Banca OPI S.p.A.-Gruppo Bancario SANPAOLO IMI (n° 1 contratto) alla data del 31 dicembre 2003 ma non ancora erogati.

Di seguito si riporta il dettaglio dei mutui stipulati con l'Istituto di credito di riferimento:

68586/164

| Istituto di credito           | Descrizione opera      | 31.12.03  |
|-------------------------------|------------------------|-----------|
| Dexia Crediop SpA             | Tangenziale di Mestre  | 11.789    |
| Dexia Crediop SpA             | Tunnel di Mestre       | 127.236   |
| Dexia Crediop SpA             | Pedemontana Lombarda   | 61.565    |
| Dexia Crediop SpA             | Siracusa -Gela         | 339.260   |
| Dexia Crediop SpA             | Asti - Cuneo           | 270.882   |
| Dexia Crediop SpA             | TO - MI                | 93.438    |
| Dexia Crediop SpA             | Adeguamento G.R.A.     | 220.840   |
| Dexia Crediop SpA             | Palermo - Catania      | 87.763    |
| Dexia Crediop SpA             | Corridoio Tirrenico    | 127.236   |
| Dexia Crediop SpA             | Catania - Siracusa     | 96.264    |
| Dexia Crediop SpA             | Val D'Agri             | 170.000   |
| Unicredit Banca d'Impresa SpA | Malpensa               | 312.000   |
| Unicredit Banca d'Impresa SpA | SS 14 Ragusa - Catania | 30.500    |
| Banca OPI SpA                 | SS 4 Salaria           | 100.000   |
| TOTALE                        |                        | 2.048.773 |

***Impegni per contratti stipulati***

L'importo si riferisce ai valori, comprensivi di IVA, dei contratti stipulati al 31 dicembre 2003 per lavori sulla rete stradale e autostradale.

Sono stati altresì iscritti i valori dei contratti stipulati nel 2004 ma relativi a gare già assegnate alla data del 31 dicembre 2003.

68586/165

**COMMENTI ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

19 dicembre 2002 - 31 dicembre 2003

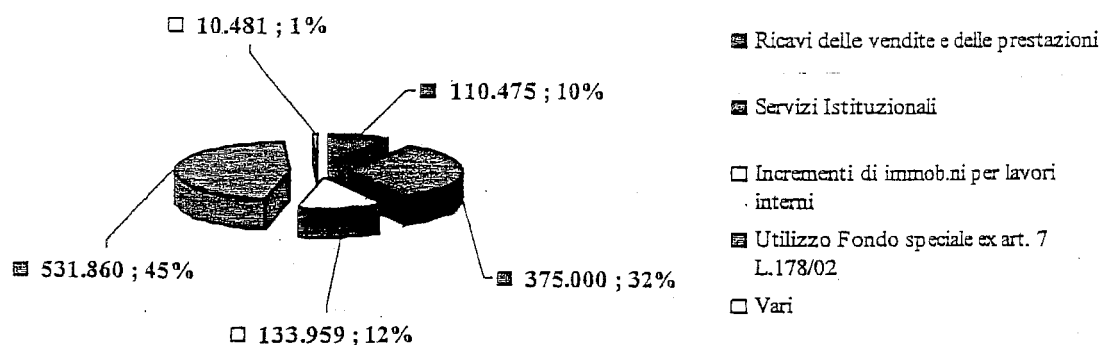
|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
|                                | 31.12.03  |
| <i>Valore della produzione</i> | 1.161.775 |

Il "Valore della produzione" al 31 dicembre 2003 ammonta a 1.161.775 migliaia di euro ed è composto dalle seguenti voci:

| Valore della produzione                    |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| Descrizione                                | Saldo al         |
|                                            | 31.12.03         |
| Ricavi delle vendite e prestazioni         | 110.475          |
| Servizi istituzionali                      | 375.000          |
| Incremento immob. per lavori interni       | 133.959          |
| Utilizzo Fondo speciale ex art. 7 L.178/02 | 531.860          |
| Altri ricavi e proventi                    | 10.481           |
| <b>Totale</b>                              | <b>1.161.775</b> |

Di seguito si riporta un grafico che evidenzia la composizione del valore della produzione:

685862/166

**Valore della produzione*****Ricavi delle vendite e delle prestazioni***

L'importo, pari a circa 110.475 migliaia di euro, è relativo a ricavi commerciali e servizi forniti a terzi, mentre i proventi pari a 375.000 migliaia di euro sono relativi ai servizi istituzionali forniti alla collettività nel corso dell'esercizio 2003.

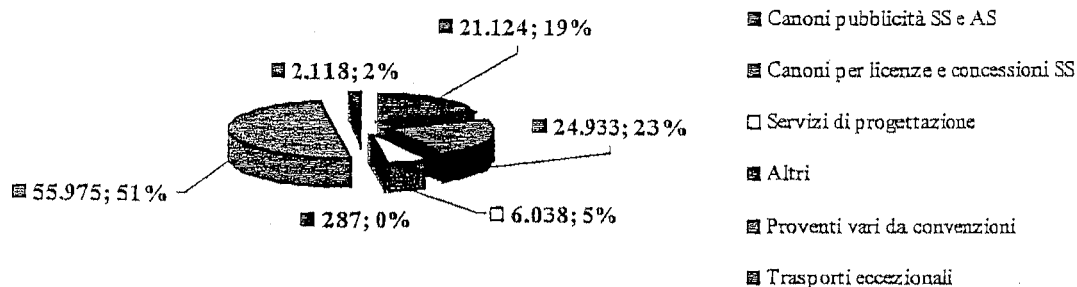
Di seguito si riporta la tabella di dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni:

| Ricavi delle vendite e prestazioni                                                    |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Descrizione                                                                           | Saldo al       |
|                                                                                       | 31.12.03       |
| Proventi dei canoni sulla pubblicità nelle strade e autostrade statali                | 21.124         |
| Canoni ed altre somme per licenze e concessioni                                       | 24.933         |
| Canoni di concessione su autostrade                                                   | 55.975         |
| Servizi di progettazione                                                              | 6.038          |
| Trasporti eccezionali                                                                 | 2.118          |
| Proventi derivanti attività di laboratorio eseguite dal Centro Sperimentale di Cesano | 276            |
| Altri proventi derivanti dalla conc.ne in uso delle pertinenze delle SS ed AS         | 104            |
| Rettifiche dei ricavi                                                                 | (93)           |
| <b>Totale</b>                                                                         | <b>110.475</b> |

Il successivo grafico rappresenta la composizione percentuale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni:

68586/167

## Ricavi delle vendite e prestazioni



La voce "proventi dei canoni sulla pubblicità nelle strade ed autostrade" si compone rispettivamente per 6.291 migliaia di euro da ricavi di pubblicità su strade statali ed autostradali e per 14.833 migliaia di euro dalle royalties relative alle concessioni sulla rete autostradale.

La voce "Canoni ed altre somme per licenze e concessioni su strade statali" si compone come segue:

## Canoni ed altre somme per licenze e concessioni

| Descrizione                            | Saldo al      |
|----------------------------------------|---------------|
|                                        | 31.12.03      |
| Licenze e concessioni                  | 21.973        |
| Licenze e concessioni fibre ottiche    | 1.503         |
| Licenze e concessioni telefonia mobile | 1.390         |
| Altre licenze e concessioni            | 67            |
| <b>Totale</b>                          | <b>24.933</b> |

Con riguardo ai ricavi delle vendite e delle prestazioni, l'evento più significativo è il subentro, perfezionato nel gennaio 2003, nella gestione delle autostrade A24 e A25 della Strada dei Parchi S.p.A., risultata aggiudicataria della gara con un corrispettivo annuo a favore di Anas, riconosciuto per 28 anni, pari a 55.975 migliaia di euro, già incassato nell'esercizio 2004.

68586/168

*Incremento immobilizzazioni per lavori interni*

L'importo di **133.959** migliaia di euro è generato dall'incremento di immobilizzazioni per lavori interni e, in particolare, dai costi del personale diretto tecnico per **78.907** migliaia di euro e da costi indiretti afferenti le opere per complessivi circa **55.052** migliaia di euro.

*Altri ricavi e proventi*

L'utilizzo del Fondo Speciale ex art. 7 L. 178/02 di **531.860** migliaia di euro iscritto nel conto economico si riferisce alla copertura dei costi per le opere e la manutenzione ordinaria e straordinaria effettuate sulle strade e autostrade della rete gestita da Anas e di quella di competenza degli Enti Locali, comprensivi dei relativi oneri accessori.

L'utilizzo del fondo è stato effettuato, in accordo con l'interpretazione della normativa istitutiva del fondo ex art. 7 L. 178/02, nei limiti di quanto necessario a conseguire il pareggio del conto economico. La menzionata impostazione del bilancio risulta in linea con quanto effettuato nei bilanci dell'ex Ente pubblico economico, per la ragioni già indicate in precedenza e nella Relazione sulla gestione.

Il succitato utilizzo a conto economico del fondo speciale ex art. 7 L. 178/02 ha coperto, come detto, uno sbilancio economico riconducibile anche ai seguenti oneri per i quali negli anni precedenti erano state fornite all'Ente Anas specifiche risorse finanziarie ora confluite nel fondo in parola:

- manutenzione ordinaria sulle strade ed autostrade Anas;
- manutenzione ordinaria e straordinaria sulla rete degli Enti locali;
- lavori per opere sulla rete degli Enti locali;
- oneri per contenzioso sui lavori relativi alla rete degli Enti locali.