

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Bilancio dell'esercizio 1996.

- Il presente bilancio, relativo all'esercizio chiuso al 31/12/1996, è il primo redatto dall'Ente ed è conseguente alla trasformazione dell'ex Azienda Autonoma.
- Per quanto possibile, in un quadro di riferimento legislativo ampio e non specificatamente delineato, abbiamo redatto, nell'intento di armonizzare le varie esigenze, il Bilancio dell'Ente sulla base dei seguenti presupposti:

Decreto Legislativo 143/94 art. 9:

"Non si applicano all'Ente le norme di contabilità dello Stato".

artt. 19 e 20 dello Statuto D.P.R. 242/95:

"L'Ente provvede alla tenuta delle scritture contabili previste dal Codice Civile" (Art. 19)

Art. 20 lett. "b"

"il sistema contabile comprende lo stato patrimoniale e il rendiconto della gestione correlati da apposita nota integrativa del Consiglio"

Art. 20 lett. "c"

- "Per la redazione dello stato patrimoniale e del rendiconto della gestione si applicano, in quanto compatibili, gli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile"
- Partendo da tali presupposti e per una organica rappresentazione contabile dalla realtà operativa dell'Ente che meglio sintetizzi, unitariamente, sia i criteri espositivi che i risultati della gestione abbiamo proceduto alla redazione dei seguenti documenti:

1) Bilancio dell'esercizio 1996 concernente lo stato patrimoniale e il rendiconto della gestione corredati da apposita nota integrativa

- Per rispondere a tali finalità abbiamo applicato, nella rappresentazione del bilancio suddetto, in quanto contabili, i principi desumibili dagli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio, di chiarezza espositiva, completezza, previsione e trasparenza informativa.
- Inoltre, ai fini della redazione e stesura del bilancio medesimo abbiamo ottemperato alle disposizioni della legge 720/1984 sul sistema di Tesoreria Unica per enti ed organismi pubblici.

2) "Il bilancio consuntivo concernente gli impegni nonché i pagamenti delle spese e gli accertamenti, nonché le riscossioni delle entrate".

- Il suddetto rendiconto è stato redatto così come previsto dallo Statuto dell'Ente (art. 20 lett. "c").

Inoltre il medesimo risponde a quanto previsto dalla legge 468/78 in materia di bilanci "pubblici", poichè l'Ente deve, quale ente economico, predisporre il rendiconto in termini di cassa quale documento giustificativo dei pagamenti effettuati a fronte dei "trasferimenti finanziari" ottenuti.

I consuntivi di entrata e di spesa per capitoli, sono redatti con gli stessi schemi, in quanto identici, dei consuntivi del 1994 e del 1995 assicurando, quindi, continuità sia espositiva che valutativa.

3) Il Rendiconto Finanziario per l'anno 1996.

Il suddetto documento contabile espone:

- La Gestione di competenza;
- La Gestione dei residui;
- La Gestione di cassa;
- La Relazione al rendiconto finanziario;
- La Situazione amministrativa.

- Sono parte integrante, sia del bilancio che dei rendiconti, i movimenti contabili/amministrativi dei mesi di gennaio e febbraio 1996 che, come è noto, sono stati gestiti dalla Ragioneria Generale dello Stato, i cui trasferimenti contabili sono avvenuti alla fine dell'esercizio 1996, in quanto il Ministero del Tesoro, con nota del 6/12/1996, ha ritenuto che "le risultanze contabili dei primi due mesi del 1996 debbano essere rappresentate piuttosto che da un rendiconto finanziario, da una situazione contabile, necessaria all'Ente per integrare le proprie scritture contabili con le operazioni dal 1° gennaio al 29 febbraio 1996".

Il Direttore Centrale
Rag. V. Pandolfi

Bilancio d'esercizio 1996

Si compone dei seguenti documenti:

- ◆ Stato patrimoniale al 31/12/1996
- ◆ Conto economico 1996
 - * Stato patrimoniale al 31/12/1995
 - * Legenda "Stato patrimoniale al 31/12/1996"
 - * Legenda "Conto economico 1996"
- ◆ Nota integrativa
 - * Nota integrativa - Stato patrimoniale al 31/12/1996
 - * Nota integrativa - Conto economico 1996
 - * Nota integrativa - Allegati

PAGINA BIANCA

Stato patrimoniale

al 31/12/1996

PAGINA BIANCA

Stato Patrimoniale attivo al 31/12/1996

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		2.90
B) Immobilizzazioni		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e ampliamento		
2) Costi di ricerca e sviluppo	27.500.000	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.026.865.925	
4) Concessioni e licenze, marchi e diritti simili	328.407.400	
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso		
7) Altre	13.500.000	
Totale		3.396.273.325
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari	133.051.274.687	
3) Attrezzature industriali		
4) Altri beni	19.650.277.628	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale		152.701.552.315
III) Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	73.924.000.000	
c) altre imprese	8.387.190.000	
2) Crediti		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie		
Totale		82.311.190.000
Totale immobilizzazioni		238.409.015.640
C) Attivo circolante		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.186.915.886	
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
Totale		2.186.915.886
II) Crediti		
1) Verso clienti	31.722.286.430	
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
5) Verso altri:		
- Verso Enti per sovvenzioni	444.101.357	
- Verso Istituti di previdenza	127.285.078	
- Depositi cauzionali	14.773.158.761	
- Altri crediti	4.880.536.888	
Totale		51.947.369.514
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi presso Tesoreria Centrale e Provinciale	16.330.197.416.484	
2) Assegni e titoli	493.628.240	
3) Denaro e valori in cassa	59.742.320	
Totale		16.330.750.788.044
Totale attivo circolante		18.584.865.073.444
D) Retate (passività)		
1) Disaggi su prestiti ad oneri pluriennali		
2) Altri rimborsi e rimborsi attivi		
Totale retate (passività)		0
Totale attivo		178.523.294.098.084

Stato Patrimoniale passivo al 31/12/1996

A) Patrimonio netto		
.I) Capitale		50.000.000.000
.II) Riserva sovrapprezzo azioni e conguaglio dividendi		
.III) Riserve da rivalutazioni		
.IV) Riserva legale		
.V) Riserva per azioni proprie in portafoglio		
.VI) Riserve statutarie		
.VII) Altre riserve:		
- Patrimonio in fase di trasferimento	238.212.403.537	
		238.212.403.537
.VIII) Utile (perdita) portato a nuovo		
.IX) Utile (perdita d'esercizio)		
Totale patrimonio netto		238.212.403.537
B) Fondi rischi ed oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi imposte		
3) Altri		
- Fondi vincolati per lavoro	14.304.932.231.467	
- Fondo per programmi in corso di attuazione	143.748.984.544	
		14.448.681.216.011
Totale fondi rischi ed oneri		14.448.681.216.011
C) Attivazione di fine rapporto di lavoro subordinato		518.058.168
D) Debiti		
1) Obbligazioni:		
- in scadenza nell'esercizio successivo		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso banche:		
- Anticipazioni del Tesoro	395.063.006.854	
		395.063.006.854
4) Debiti verso altri finanziatori		
5) Acconti		
6) Debiti verso fornitori:		
- Per fornitura di beni e servizi	675.936.310.259	
- Per note di credito da emettere	391.603.123	
- Per titoli e arberaggi	10.362.455.167	
		686.590.368.549
7) Debiti rappresentati da titoli di credito		
8) Debiti verso imprese controllate		
9) Debiti verso imprese collegate		10.587.042.430
10) Debiti verso controllanti		
11) Debiti tributari		5.263.506.593
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
13) Altri debiti:		
- Verso il personale	310.109.134.190	
- Verso lo Stato	93.416.215.867	
- Verso Enti e Soc. concessionarie	287.762.364.477	
- Per depositi cauzionali	93.175.572.494	
- Verso altri	1.433.671.125	
		785.896.957.953
Totale debiti		1.883.500.882.579
E) Reti e risconti passivi		
1) Aggi su prestiti ed oneri pluriennali		
2) Altri rati e risconti passivi		2.383.527.989
Totale reti e risconti		2.383.527.989
Totale passivo		1.885.884.410.568

Conti d'ordine

Conti d'ordine del bilancio proprio degli Impianti		
1.a Beni immobili ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	285.238.545.638	
1.b Beni mobili registrati ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	243.308.276.358	
1.c Quote capitale residue di mutui e prestiti obbligazionari	8.827.941.899.000	
Totale		9.356.486.720.996

Conto economico 1996

PAGINA BIANCA

Conto economico 1996

A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		104.293.185.201
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso di lavorazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi		
- Vari	308.928.867.791	
- Contributi in conto esercizio	1.871.824.349.235	
- Contributi per lavoro	2.527.822.700.000	
Totale valore della produzione		4.708.775.917.028
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi		
a) servizi propri dell'Ente	208.785.000.000	
b) per lavori sulla rete stradale	2.527.822.700.000	
c) per contributi a lavoro di terzi	15.601.000.000	
Totale costi della produzione		2.750.308.700.000
8) Per il godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	424.614.097.033	
b) oneri sociali	177.361.691.464	
c) trattamento di fine rapporto	518.059.168	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	265.825.045.496	
Totale costi della produzione		868.316.893.161
10) Ammortamenti e svalutazioni		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		9.613.218.232
12) Accantonamenti per rischi		34.347.237
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione		59.523.146.633
Totale costi della produzione		3.667.798.305.263
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate	1.831.896.000	
- altri		
Totale proventi da partecipazioni		1.831.896.000
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
Totale proventi finanziari		0
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Totale proventi e oneri finanziari		(1.127.878.693.885)
D) Rettilifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi		
- plusvalenze da alienazioni	889.000.921	
- varie		
Totale proventi straordinari		889.000.921
21) Oneri		
- minusvalenze da alienazioni	(115.000.000)	
- varie		
Totale oneri straordinari		(115.000.000)
Totale delle partite straordinarie		774.000.921
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)		0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		0

PAGINA BIANCA

Stato patrimoniale

al 31/12/1995

PAGINA BIANCA

Stato Patrimoniale attivo al 31/12/1995

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0
B) Immobilizzazioni		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e ampliamento		
2) Costi di ricerca & sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
4) Concessioni e licenze, marchi e diritti simili		
5) Avvenimento		
6) Immobilizzazioni in corso		
7) Altre		
Totale		0
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari	140.172.414.497	
3) Attrezzature industriali		
4) Altri beni	18.861.143.253	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale		159.033.557.750
III) Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	73.924.000.000	
c) altre imprese	3.749.970.000	
2) Crediti		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie		
Totale		77.673.970.000
Totale immobilizzazioni		236.707.527.750
C) Attivo circolante		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.221.263.123	
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
Totale		2.221.263.123
II) Crediti		
1) Verso clienti	3.285.360.426	
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
5) Verso altri:		
- Verso Enti per sovvenzioni		
- Verso Istituti di previdenza	127.285.078	
- Depositi cauzionali		
- Altri crediti	7.970.182.735	
Totale		11.382.828.239
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi presso Tesoreria Centrale e Provinciale	15.955.825.997.789	
2) Assegni e titoli		
3) Denaro e valori in cassa		
Totale		15.955.825.997.789
Totale attivo circolante		15.999.430.049.151
D) Ratei e risconti		
1) Disegni su prestiti ed oneri pluriennali		
2) Altri ratei e risconti attivi		
Totale ratei e risconti		0
Totale attivo		16.236.137.616.901

Stato Patrimoniale passivo al 31/12/1995

A) Patrimonio netto		
I) Capitale		50.000.000.000
II) Riserva sovrapprezzo azioni e conguaglio dividendi		
III) Riserve da rivalutazioni		
IV) Riserva legale		
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI) Riserve statutarie		
VII) Altre riserve:		
- Patrimonio in fase di trasferimento	237.485.558.914	
		237.485.558.914
VIII) Utile (perdita) portato a nuovo		(82.972.575)
IX) Utile (perdita d'esercizio)		
Totale patrimonio netto		287.402.984.339
B) Fondi rischi ed oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi imposte		
3) Altri		
- Fondi vincolati per lavoro	14.582.601.655.206	
- Fondo per programmi in corso di attuazione	313.692.135.878	
		14.876.293.791.084
Totale fondi rischi ed oneri		14.876.293.791.084
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
1) Obbligazioni:		
- in scadenza nell'esercizio successivo		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso banche:		
- Anticipazioni del Tesoro	0	
		0
4) Debiti verso altre finanziarie		
5) Acconti		
6) Debiti verso fornitori:		
- Per fornitura di beni e servizi	633.826.108.016	
- Per note di credito da emettere	513.008.409	
- Per leti e arbitraggi	6.525.308.719	
		640.864.423.144
7) Debiti rappresentati da titoli di credito		
8) Debiti verso imprese controllate		
9) Debiti verso imprese collegate		10.587.042.430
10) Debiti verso controllanti		
11) Debiti tributari		10.341.876.155
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
13) Altri debiti:		
- Verso il personale	57.917.608.567	
- Verso lo Stato	3.521.683.600	
- Verso Enti e Soc. concessionarie	317.053.583.933	
- Per depositi cauzionali		
- Verso altri	711.788.680	
		379.204.685.790
Totale debiti		1.040.968.007.618
E) Reti e riacconti passivi		
1) Agg. su prestiti ed oneri pluriennali		
2) Altri retti e riacconti passivi		1.443.233.858
Totale reti e riacconti		1.443.233.858
Totale passivo		118.200.977.616.201

Conti d'ordine

F) Conti d'ordine del sistema improprio degli Impieghi		
1.a Beni immobili ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	183.713.617.735	
1.b Beni mobili registrati ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	260.763.621.750	
1.c Quote capitale residue di mutui e prestiti obbligazionari	10.056.211.398.960	
Totale		10.600.098.638.445