

Legenda

Stato patrimoniale

al 31/12/1996

PAGINA BIANCA

Stato Patrimoniale attivo al 31/12/1996

B) Immobilizzazioni		24 Pagina numero 44	44 Allegato numero 44	44 pagina allegato 44
I) Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi d'impianto e ampliamento				
2) Costi di ricerca & sviluppo	1			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1			
4) Concessioni e licenze, marchi e diritti simili	1			
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso				
7) Altre	1			
Totale				
II) Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e macchinari	1	4		29
3) Attrezzature industriali				
4) Altri beni	1	4		29
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totale				
III) Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate	2	3		28
c) altre imprese	2	3		28
2) Crediti				
3) Altri titoli				
4) Azioni proprie				
Totale				
Totale immobilizzazioni				
C) Attivo circolante				
I) Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) Lavori in corso su ordinazione				
4) Prodotti finiti e merci				
5) Acconti				
Totale				
II) Crediti				
1) Verso clienti	2			
2) Verso imprese controllate				
3) Verso imprese collegate				
4) Verso controllanti				
5) Verso altri:				
- Verso Enti per sovvenzioni	3			
- Verso Istituti di previdenza	3			
- Depositi cauzionali	3	2		26
- Altri crediti	3			
Totale				
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
IV) Disponibilità liquide				
1) Depositi presso Tesoreria Centrale e Provinciale	4	1		21
2) Assegni e titoli	4			
3) Denaro e valori in cassa	4			
Totale				
Totale attivo circolante				
D) Attivo a lungo termine				
1) Disegni su prestiti ed oneri pluriennali				
2) Altri ratei e rimborsi attivi				
Totale attivo a lungo termine				
Totale attivo				

Stato Patrimoniale passivo al 31/12/1996

	Allegato numero 1	Allegato numero 2	Allegato numero 3
A) Patrimonio netto			
(I) Capitale	5		
(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	5		
(VIII) Utile (perdite) portate a nuovo			
(IX) Utile (perdita d'esercizio)			
Totale patrimonio netto			
B) Fondi rischi ed oneri			
(1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
(2) Fondi imposte			
(3) Altri			
- Fondi vincolati per lavori	5		
- Fondo per programmi in corso di attuazione	5		
Totale fondi rischi ed oneri			
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 Tesoriere	6	5	36
(4) Debiti verso altri finanziatori			
(5) Acconti			
(6) Debiti verso fornitori:			
- Per fornitura di beni e servizi	6		
- Per note di credito da emettere	7		
- Per titoli e arbitraggi	7		
(7) Debiti rappresentati da titoli di credito			
(8) Debiti verso imprese controllate			
(9) Debiti verso imprese collegate	7		
(10) Debiti verso controllanti			
(11) Debiti tributari	7		
(12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
(13) Altri debiti:			
- Verso il personale	7		
- Verso lo Stato	7		
- Verso Enti e Soc. concessionarie	8		
- Per depositi cauzionali	8		
- Verso altri	8		
Totale debiti			
E) Ratei e riconti passivi			
(1) Aggi su prestiti ed oneri pluriennali			
(2) Altri ratei e riconti passivi	9		
Totale ratei e riconti passivi			
Totale passivo			

Conti d'ordine

F) Conti d'ordine del bilancio approvato dagli amministratori			
1.a Beni immobili ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	9	4	35
1.b Beni mobili registrati ex A.N.A.S. da ricevere in trasferimento	10	4	30
1.c Quote capitale residue di mutui e prestiti obbligazionari	10	6	37
Totale			

Legenda

Conto economico 1996

PAGINA BIANCA

Conto economico 1996

Rilascio Nota Integrativa			
	Pagina numero	Allegato numero	pagina allegato
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11		
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazione dei lavori in corso di lavorazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	12		
- Var.	13		
- Contributi in conto esercizio	14		
- Contributi per lavori			
Totale valore della produzione			
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merc.			
7) Per servizi			
a) servizi propri dell'Ente	15		
b) per lavori sulla rete stradale	15		
c) per contributi a favore di terzi	16		
8) Per il godimento di beni di terzi			
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	16		
b) oneri sociali	17		
c) trattamento di fine rapporto	17		
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	17		
10) Ammortamenti e svalutazioni	18	4	29
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merc.	18		
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti	19		
14) Oneri diversi di gestione			
Totale costi della produzione			
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate	19		
- altri			
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			
17) Interessi e altri oneri finanziari	20		
Totale proventi e oneri finanziari			
D) Rettiliche 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 rettiliche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	20		
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- varie	20		
Totale delle perdite straordinarie			
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)			
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
23) Utile (Perdita) dell'esercizio			

PAGINA BIANCA

Nota integrativa

PAGINA BIANCA

ATTIVITA

B) Immobilizzazioni

I) Immobilizzazioni immateriali

3.396.273.325

Riguardano costi relativi all'acquisto di beni immateriali a fecondità ripetuta perfezionatesi nel corso dell'esercizio. In termini analitici tali costi riguardano:

- 2) Costi di ricerca & sviluppo
 - 3) Software
 - 4) Concessioni e licenze
 - 7) Costi di manutenzione e riparazione da ammortizzare
- Totale

27.500.000
3.026.865.925
328.407.400
13.500.000
3.396.273.325

II) Immobilizzazioni materiali

152.701.552.315

Le immobilizzazioni materiali sono esposte in classi omogenee per natura e valore, per conformare la loro rappresentazione ai corretti principi contabili. La riclassificazione è avvenuta analizzando i dati contenuti nell'inventario dei beni mobili redatto dagli uffici interni, il quale è stato predisposto e aggiornato secondo le modalità regolamentate dalla Circolare n. 12464/62.

L'Ente a seguito anche del disposto della Legge n. 662/1996 ha in corso il completamento degli inventari in forma analitica sia per quanto riguarda la Direzione Generale che gli Uffici periferici.

Si precisa che i valori sono stati esposti al netto di ammortamenti, svalutazioni e deperimenti rilevati nell'esercizio 1996.

Tali rilevazioni sono state compiute secondo i criteri e le modalità indicate con nota ANAS n. 8820 del 19.06.1996, la quale, in attesa della completa definizione di procedure informatiche per l'acquisizione dei dati relativi ai beni mobili, ha fornito le specifiche relative all'inventariazione e alla stima delle immobilizzazioni tecniche.

Per una visione analitica delle classi di immobilizzazioni tecniche di seguito indicate, delle loro variazioni intervenute nel corso dell'anno 1996 e della loro consistenza al 31/12/1996, si veda tabella allegata (Allegato

- 2) Impianti attrezzature e macchinari
- 3) Mobili e macchine d'ufficio

Totale

133.051.274.687
19.650.277.628
152.701.552.315

III) Immobilizzazioni finanziarie**82.311.190.000**

Rappresenta l'ammontare (espresso in valori pari al costo di acquisizione) delle partecipazioni azionarie dell'Ente nelle seguenti società (Allegato 3):

b) S.I.T.A.F. S.p.a.	40.000.000.000
b) Società per il Traforo del Monte Bianco S.p.a	33.924.000.000
c) Stretto di Messina S.p.a.	8.387.190.000
Totale	82.311.190.000

Si precisa che la valutazione delle partecipazioni al costo di acquisizione, determinato secondo i valori trasferiti dal sistema R.G.S., è avvenuta in ossequio al principio di continuità delle valutazioni effettuate negli esercizi precedenti.

C) Attivo circolante**I) Rimanenze****2.186.915.886****1) Materie prime, sussidiarie e di consumo****2.186.915.886**

Rappresentano le consistenze finali al 31/12/1996 di: carburanti, lubrificanti, materiali di consumo (sale, sabbia, ecc.), materiali di ricambio e materiale segnaletico. I criteri di valutazione adottati si fondano sul principio di continuità delle valutazioni effettuate negli esercizi precedenti.

Rispetto all'esercizio precedente si è registrata una diminuzione delle rimanenze di magazzino del 1,6% pari a lire 34.347.237.

II) Crediti**51.947.369.514****1) Verso clienti****31.722.286.430**

Questa voce accoglie i crediti, comprensivi dell'IVA addebitata per rivalsa, verso acquirenti e utenti; tali crediti originano, per massima parte dalla attività di vendita di beni e di prestazione di servizi. In particolare risultano essere così costituiti:

Crediti verso utenti per canoni di pubblicità	1.443.701.655
Crediti verso utenti per canoni di licenze e concessioni	30.064.585.894
Crediti verso acquirenti per prove ed analisi di laboratorio	160.423.881
Crediti verso acquirenti per la vendita di relitti ed aree	53.575.000
Totale	31.722.286.430

5) Verso altri:

20.225.083.084

⇒ Verso Enti per sovvenzioni

444.101.357

Rappresentano i crediti verso Enti territoriali per il contributo all'effettuazione di lavori in base alla convenzione n. 11/1995. In particolare risultano essere così suddivisi:

Crediti verso la Provincia di Pistoia	311.101.357
Crediti verso il Comune Serravalle Pistoiese	133.000.000
Totale	444.101.357

⇒ Verso Istituti di previdenza

127.285.078

Rappresenta il credito verso istituti di previdenza per il rimborso dei pagamenti delle pensioni anticipate dall'Ente al personale salariato. In particolare risultano essere così costituiti:

Cassa Previdenza dipendenti enti locali (CEPDEL)	124.039.385
Istituto Nazionale per la Previdenza Sociale (INPS)	3.245.693
Totale	127.285.078

⇒ Depositi vincolati

14.773.159.761

Rappresentano somme pignorate da creditori a seguito di azioni giudiziarie esecutive. Le stesse sono state prelevate sulla Tesoreria Centrale (c/c 20060) e sono in attesa della formalizzazione contabile, che dovrà avvenire per mezzo di un provvedimento amministrativo con il quale si provvederà al reintegro delle somme (Allegato 2).

⇒ Altri crediti

4.880.536.888

Riguardano crediti di diversa natura, non classificati tra le voci precedenti e sono così distinti:

Contributi manutentori attribuiti all'Ente da leggi o convenzioni	3.542.500
Pignoramenti imputati alle entrate	3.585.604.085
Accertamenti per cauzioni provvisorie	788.836.565
Interessi per somme depositate presso la Cassa DD.PP.	36.188.365
Recupero di somme imputate alla spesa	466.365.373
Totale	4.880.536.888

Fra i recuperi di somme imputate alla spesa, gli importi di maggior rilievo risultano essere costituiti da crediti verso compagnie assicurative per polizze fidejussorie, presentate a garanzia di contratti per lavori successivamente rescissi (Soc.Reale Mutua Assicurazioni L. 190.870.000, Soc. Assicurazioni CARD L. 163.195.000).

IV Disponibilità liquide

16.330.750.788.044

1) Depositi presso Tesoreria Centrale e Provinciale

16.330.197.416.484

Tale importo deriva dalle disponibilità risultanti al 31/12/1996, presso:

la Tesoreria Centrale dello Stato (c/c 20060) per lire	12.089.912.494.660
la Tesoreria Provinciale dello Stato (c/c 153268) per lire	4.240.284.921.824
Totale	16.330.197.416.484

Gli importi risultano essere perfettamente riconciliati con quanto contabilizzato dalle Tesorerie Centrale e Provinciale rispettivamente nei modelli: "56 T unificato" e "56 T" (Allegato 1).

2) Assegni e titoli

493.629.240

Rappresenta la giacenza di numerario presso il cassiere della Direzione Generale dell'Ente, costituita da assegni circolari per lire 493.629.240, rilasciati dal tesoriere Banca di Roma a fronte di ordinativi di pagamento rimasti inevasi alla data del 31/12/1996.

3) Denaro e valori in cassa

59.742.320

Rappresenta la giacenza di numerario presso il cassiere della Direzione Generale dell'Ente, costituita da banconote per lire 59.742.320.

PASSIVITA

A) Patrimonio Netto

I) Capitale

50.000.000.000

Rappresenta il fondo di dotazione dell'Ente attribuito con Decreto Legislativo n. 143/94, ai sensi dell'art. 11, comma 6.

Si precisa, che tale fondo risulta essere iscritto nel Rendiconto Finanziario come residuo passivo nel capitolo 799 (dell'anno 1994).

VII) Altre riserve

238.212.403.537

⇒ Patrimonio in fase di trasferimento

238.212.403.537

Rappresenta il patrimonio dell'Ente, costituito dalla differenza fra, il valore delle immobilizzazioni materiali, immateriali, delle partecipazioni, delle rimanenze attive d'esercizio, e l'ammontare delle rimanenze passive d'esercizio.

Si precisa, che per quanto riguarda i valori attribuiti, si è fatto riferimento, per i cespiti già esistenti ad inizio anno, ai valori trasferiti dal sistema R.G.S.. La titolarità degli immobili e dei beni mobili registrati (iscritti nei conti d'ordine) sarà, presumibilmente, trasferita all'Ente nel corso del corrente esercizio in virtù di quanto stabilito dall'art. 3 comma 115, della Legge n.662/1996.

B) Fondi rischi ed oneri

3) Altri

14.448.681.216.011

⇒ Fondi vincolati per lavori

14.304.932.231.467

Rappresentano gli oneri futuri relativi agli impegni iscritti nella categoria di spesa 9° (riferita ai lavori sulla rete viaria, con esclusione dei capitoli 705, 706, 708, 710, 799). Rispetto all'esercizio 1995, si è avuto un decremento del 1,77%, pari a lire 257.669.423.739.

⇒ Fondo per programmi in corso di attuazione

143.748.984.544

Rappresentano somme per maggiori entrate ed economie di spese iscritti nel capitolo 453, al netto degli importi evidenziati nella posta: *Altri debiti per depositi cauzionali - D) 13*

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

516.059.168

Tale posta rappresenta, l'ammontare della quota di T.F.R. accantonata nell'esercizio 1996, suddivisa in:

Quota dirigenti	122.374.501
Quota impiegati	393.684.667
Totale	516.059.168

Si precisa che la costituzione del Fondo T.F.R. riguarda solo i dirigenti e gli impiegati dell'Ente ANAS, assunti dopo la trasformazione da Azienda Autonoma in Ente pubblico economico.

D) Debiti**3) Debiti verso banche**

395.063.006.854

⇒ *Anticipazioni del tesoriere*

395.063.006.854

Rappresentano le anticipazioni di pagamento effettuate dalla Banca di Roma e non ancora rimborsate dalla Banca D'Italia al 31/12/1996. Tale importo è stato iscritto al netto di partite varie a credito dell'Ente Anas, come risulta dal prospetto di riconciliazione redatto in contraddittorio con il Tesoriere incaricato, Banca di Roma (Allegato 5).

Anticipazioni pagamenti	419.380.618.592
Partite varie a credito	- 24.317.611.738
Totale	395.063.006.854

6) Debiti verso fornitori

686.690.368.549

⇒ *Per fornitura di beni e servizi*

675.936.310.259

Rappresentano i debiti e gli impegni iscritti nella categoria di spesa 3* (con l'esclusione dei capitoli 284, 301, 302), e dei capitoli 503, 705, 706, 708, 710.

Rispetto all'esercizio precedente si è avuto un incremento del 6,64%, pari a lire 42.110.202.243.