ACCONTI

La voce anticipi, pari a €/migliaia 1.880, riguarda gli incassi della società Quadrilatero principalmente riferibili alle immobilizzazioni materiali in corso PAV e ad altre immateriali in corso.

DEBITI VERSO FORNITORI

La voce "Debiti verso Fornitori" al 31/12/2007 ammonta complessivamente a €/migliaia 1.239.090 e si compone come di seguito:

importi in €/000

DESCRIZIONI	CONSISTENZA AL 31/12/2007
Debiti verso fornitori per fatture ricevute	262.701
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per lavori	596.085
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per beni e servizi	92.834
Debiti per contenzioso lavori	16.234
Debiti per ritenute infortuni lavori su ordinazione	48.478
Debiti per ritenute di garanzia lavori su ordinazione	16.008
Debiti verso general contractor	206.402
Altri debiti beni e servizi	348
TOTALE	**1.239.090**

La voce "debiti verso fornitori per fatture ricevute", pari a €/migliaia 262.701, è costituita per €/migliaia 261.326 dai debiti della società ANAS, al netto delle elisioni infragruppo, per €/migliaia 635 dai debiti della società Stretto di Messina e per €/migliaia 740 dai debiti della società Quadrilatero, principalmente riferibili a fatture ricevute da Sviluppo Italia S.p.A. inerenti le prestazioni rese per l'attività del PAV.

La voce "debiti per fatture da ricevere per lavori", pari a €/migliaia 596.085, è costituita per €/migliaia 586.835 dai debiti della società ANAS e per €/migliaia 9.250 dai debiti della società Quadrilatero verso i contraenti generali.

La voce "debiti per fatture da ricevere beni e servizi", pari a €/migliaia 92.834, è costituita per €/migliaia 89.396 dai debiti della società ANAS e per €/migliaia 3.438 dai debiti della società Quadrilatero e Stretto di Messina al netto delle elisioni infragruppo.

La voce "debiti per contenzioso lavori", pari a €/migliaia 16.234, rappresenta debiti che scaturiscono, per la gran parte, da contenziosi con le imprese su attività costruttive o per l'esecuzione di espropriazioni di beni immobili inerenti i lavori.

La voce "Debiti per ritenute infortuni lavori su ordinazione", pari ad €/migliaia 48.478, costituisce la trattenuta complessiva che la normativa vigente prevede sui lavori eseguiti a garanzia delle maestranze, qualora l'impresa appaltatrice non risulti in regola con i versamenti agli enti previdenziali ed assistenziali.

La voce "Debiti per ritenute di garanzia lavori su ordinazione", pari ad €/migliaia 16.008, si riferisce a trattenute effettuate, secondo la normativa vigente sui Lavori Pubblici, nei confronti delle imprese appaltatrici a garanzia della perfetta esecuzione dei lavori, fino al momento del collaudo finale che ne autorizza lo svincolo.

La voce "Debiti verso General Contractor", la cui consistenza ammonta a €/migliaia 206.402, accoglie il debito dovuto ai lavori maturati e prefinanziati da *General Contractor*.

DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

La voce "Debiti verso imprese collegate" al 31/12/2007 ammonta complessivamente a €/migliaia 74.112.

I Debiti verso società collegate si riferiscono:

- per €/migliaia 160, al residuo dell'importo che la Società deve versare al Consorzio Italiano Infrastrutture e Trasporti per l'Iraq, costituito con FS Spa, Enac, Enav e Italfer, a titolo di conferimento della sottoscrizione del fondo consortile;
- per €/migliaia 52.500, al debito per la sottoscrizione del capitale della Asti-Cuneo S.p.A;
- per €/migliaia 20.658 alle residue quattro rate del debito, derivante da accordi transattivi, sempre verso la SITAF;
- per €/migliaia 674, a fatture ricevute e da ricevere dal Consorzio Italiano Infrastrutture e Trasporti per l'Iraq;
- per €/migliaia 120, a fatture ricevute dalla società SITAF.

DEBITI TRIBUTARI

La voce Debiti Tributari ammonta complessivamente a €/migliaia 13.587 ed è principalmente composta:

- dai debiti per ritenute da lavoro dipendente Anas (€/migliaia 8910);

- dai debiti per lavoro autonomo Anas (€/migliaia 1.048);
- dai debiti a fronte di cartelle esattoriali Anas (€/migliaia 2.383).

Debiti Verso Istituti di Previdenza

La voce "Debiti verso istituti previdenziali" al 31/12/2007 ammonta complessivamente a €/migliaia 19.515 ed è principalmente costituita da debiti verso l'INPS (€/migliaia 8.223) e verso l'INPDAP (€/migliaia 9.421) di Anas.

Altri debiti

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2007
Verso il personale	24.820
Per contributi a favore di soc. concessionarie	111.826
Verso altre imprese partecipate per sottoscrizione capitale sociale	2
Per depositi e cauzioni	9.909
Vincolati a favore di terzi per pignoramenti (lavori)	355
Verso enti vari	3.115
Verso beneficiari per sentenze e transazioni	12.056
Verso altri	13.222
TOTALE	**175.305**

Gli altri debiti ammontano complessivamente a €/migliaia 175.305.

Debiti verso il personale

I debiti verso il personale ammontano al 31/12/2007 a €/migliaia 24.820 e sono principalmente composti da:

- debiti Anas verso il personale, pari ad €/migliaia 19.100, costituiti principalmente dalle mensilità aggiuntive - quattordicesima (per €/migliaia 8.414), ferie non godute (per €/migliaia 5.592), dal debito per altre competenze variabili relative a premi di produzione contrattuale (per €/migliaia 4.393).
- debiti Anas per competenze accessorie, pari ad €/migliaia 1.947, riguardanti straordinari e indennità ai dipendenti relative al mese di dicembre ed erogati a gennaio 2008.

- altri debiti Anas, pari ad €/migliaia 3.595, composti principalmente dai debiti per compensi da erogare ai dipendenti per l'attività eseguita ai sensi dell'art.18 Legge 109/94 (€/migliaia 1.824), e dai debiti derivanti da trattenute effettuate ai dipendenti (€/migliaia 1.675) da corrispondere a terzi.

Debiti per contributi a favore società concessionarie

La voce di debito richiamata espone un saldo pari ad €/migliaia 111.826 e rappresenta i debiti per contributi in conto costruzioni che la Società Anas eroga a favore delle concessionarie autostradali.

Debiti verso altre imprese partecipate per sottoscrizione capitale sociale

Il saldo al 31 dicembre, pari ad €/migliaia 2, è il debito Anas per sottoscrizione di capitale dell'Italian Distribution Council Agenzia Nazionale per la logistica S.c.a.r.l.

Debiti per depositi e cauzioni

La voce, pari ad €/migliaia 9.909, è composta da:

- Debiti per depositi cauzionali su lavori, per €/migliaia 3.914;
- Altri debiti per depositi e cauzioni, per €/migliaia 5.995.

Debiti vincolati a favore di terzi per pignoramenti (lavori).

La voce, pari ad €/migliaia 355 accoglie i debiti per vincoli generati da pignoramenti da parte di terzi su crediti per contratti in essere della società e di imprese appaltatrici.

Debiti verso Enti vari

La voce, pari ad €/migliaia 3.115, accoglie i debiti Anas conseguenti principalmente al debito verso la Regione Toscana per un ribasso d'asta su una convenzione (€/migliaia 2.892).

Debiti verso beneficiari per sentenze e transazioni

La voce, pari ad €/migliaia 12.056, accoglie i debiti che scaturiscono da sentenze delle autorità giudiziali per contenziosi civili o per transazioni concordate tra la società e le parti terze, sia attinenti i lavori che le altre forme di contenzioso.

Debiti verso altri

La voce, pari ad €/migliaia 13.222, accoglie principalmente i debiti per espropri, pari ad €/migliaia 9.300, i debiti per prestatori occasionali per €/migliaia 485 e debiti non soggetti ad iva per €/migliaia 2.812.

F) - Ratei e risconti passivi

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

importi in €/000

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 31/12/2007
Ratei passivi	
Ratei passivi canoni di locazione	0
Ratei passivi somministrazioni	0
Altri ratei passivi	118
Totale	**118**
Risconti passivi	
Risconti passivi - Cannone annuo L.296/06 comma 1020	30.314
Risconti passivi - canoni di locazione	3
Risconti passivi per ricavi sospesi	11
Risconti passivi - contratti di durata	116
Altri risconti passivi	28.064
Totale	**58.508**
TOTALE COMPLESSIVO	**58.626**

La voce "Risconti passivi – canone annuo L. 296/06, comma 1020" pari a €/migliaia 30.314 si riferisce alla quota di ricavi rilevati ai sensi del comma 1020 della L. 296/06 differita a fronte dei costi per le attività di vigilanza e controllo sui concessionari autostradali da sostenere negli esercizi successivi.

Tale appostamento risulta coerente con il documento OIC N° 18, in quanto si riferisce, nella sostanza, a prestazioni misurabili sotto il profilo dell'andamento del "tempo economico".

La voce "Altri risconti passivi", pari a €/migliaia 28.064 è principalmente riferibile alla quota capitale riscontata del contributo alla progettazione del "Ponte sullo Stretto di Messina" (€/migliaia 20.658); tale contributo verrà acquisito a conto economico a partire dall'esercizio nel quale matureranno i primi ricavi dell'opera in oggetto.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine comprendono, oltre agli altri impegni e rischi, gli impegni per le opere da realizzare.

Sono state comprese tutte le opere previste dal Contratto di Programma e la sola parte finanziata delle altre opere da realizzare, ossia le opere per le quali sia già stata individuata la relativa copertura finanziaria. In un'unica sezione sono stati riportati gli impegni per opere da realizzare, distinti in impegni attivati ed impegni da attivare.

I conti d'ordine risultano pertanto così composti:

importi in €/000

CONTI D'ORDINE	CONSISTENZA AL 31/12/2007
IMPEGNI PER OPERE DA REALIZZARE	
Impegni attivati	13.039.950
Impegni da attivare	6.313.000
Totale	**19.352.950**
PRESTITI A M/L TERMINE NON EROGATI	
Contratti di mutui stipulati non ancora erogati	2.727.156
Totale	**2.727.156**
FONDI DA RICEVERE PER ATTIVITA'	
Quote di finanziamenti da ricevere per limiti d'impegno	-
Quote di finan. Previsti ex QCS 2000-06	134.201
Altri finanz. Assegnati dallo Stato e da Enti	2.538.932
Totale	**2.673.133**
GARANZIE	
Garanzie rilasciate a terzi	551
Totale	**551**
BENI DI TERZI	
Beni di terzi in comodato gratuito	137
Totale	**137**

IMPEGNI ATTIVATI

La voce rappresenta la quota parte di impegni per opere da realizzare per i quali è già stata attivata la procedura amministrativa per l'esecuzione dell'opera.

La voce pari a €/migliaia 13. 039.950 si compone per:

- €/migliaia 11.428.000 riferiti ad impegni attivati dalla Capogruppo Anas;
- €/migliaia 1.611.950 riferiti principalmente agli impegni verso i contraenti generali del Maxilotto 1 e del Maxilotto 2 della società Quadrilatero.

IMPEGNI DA ATTIVARE

La voce, pari a €/migliaia 6.313.000, rappresenta la quota parte delle opere programmate per le quali ancora non è stata attivata la procedura amministrativa per l'esecuzione dell'opera.

PRESTITI A M/L TERMINE NON EROGATI

La voce rappresenta l'ammontare dei mutui stipulati ma non ancora erogati, pari a €/migliaia 2.727.156, e si compone per:

- €/migliaia 1.824.514 riferiti alla Capogruppo Anas;
- €/migliaia 902.643 riferiti ai mutui della società Quadrilatero riguardanti i finanziamenti ex legge 166/2002.

QUOTE DI FINANZIAMENTI PREVISTI EX 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 nella Misura I.2 e II.2 al netto di quanto già rendicontato.

ALTRI FINANZIAMENTI ASSEGNATI DALLO STATO E DA ENTI

Gli importi, pari a complessivi €/migliaia 2.538.932, si riferiscono essenzialmente agli stanziamenti previsti dalla Finanziaria 2007 per gli esercizi 2008 e 2009 e dal corrispettivo di servizio 2008 al netto di quanto iscritto tra i crediti nel corso dell'esercizio.

importi in €/000

ALTRI FINANZIAMENTI ASSEGNATI DALLO STATO E DA ENTI	
Quota finanziaria 2008-2009	2.220.000
Corrispettivo di servizio 2008	318.932
Totale	**2.538.932**