



Data della deliberazione

11 dicembre 2015

N° 6 / AS

OGGETTO:

**Riapprovazione Conto
Consuntivo 2013**

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DI ASSEMBLEA

L'anno duemilaquindici, il giorno undici del mese di dicembre, alle ore 11,00, presso gli uffici del Consorzio per le Autostrade Siciliane siti in Messina, si è riunita l'Assemblea dei Soci, presieduta dal Presidente, dott. Rosario Faraci e con l'intervento dei signori:

- Dott. Rosario Faraci in rappresentanza Regione Siciliana
- Dott. Giovanni Giacalone in rappresentanza Comune di Catania
- Dott.ssa Grazia Gabriella Emmanuele – in rappresentanza Provincia Regionale di Siracusa (oggi Libero Consorzio Comunale di Siracusa)
- Ing. Daniele Tricomi in rappresentanza IRSAP (ex Consorzio A.S.I.)

Sono assenti i componenti:

- Provincia Regionale di Messina
- Provincia Regionale di Catania
- Provincia Regionale di Ragusa
- Camera di Commercio di Messina
- Camera di Commercio di Catania
- Camera di Commercio di Siracusa
- Comune di Messina
- Comune di Barcellona P.G.
- Comune di Patti
- Comune di Modica
- Comune di Rosolini

Assolve le funzioni di segretario il Dirigente Generale ing.
Salvatore Pirrone

OMISSIS

L'ASSEMBLEA

VISTA la Deliberazione n. 12/CD del 15/6/2015 con la quale il Consiglio Direttivo ha adottato il Conto Consuntivo 2013;

VISTO il favorevole parere espresso sul documento contabile dal Collegio dei Revisori dei conti nella seduta del 29-30/7/2015, giusto verbale allegato al presente atto.

VISTA la deliberazione n° 3/A/S del 30/7/2015 con la quale questa Assemblea ha provveduto ad approvare il Rendiconto Finanziario dell'Esercizio 2013, trasmessa all'Assessorato Regionale vigilante con nota 6/8/2015 prot. n° 15743.

VISTA la nota 23/10/2015 prot. n° 57622 dell'Assessorato dell'Economia con la quale detto Assessorato ha ritenuto di "sospendere il parere in attesa di acquisire i necessari riscontri alla precedente richiesta ... concernente il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2012 ..."; nonché ha chiesto "integrazioni e chiarimenti sul presente documento contabile: più precisamente: ...

- ... la Delibera dell'Assemblea dei Soci n° 3/AS del 30/7/2015 non riporta l'accertamento del quorum costitutivo (art. 8 dello Statuto); riporta solo parte dei dati riepilogativi finanziari e non riporta i dati patrimoniali".

VISTA la propria deliberazione n° 5/AS dell'11/12/2015 con la quale è stato riapprovato il Rendiconto dell'Esercizio finanziario 2012.

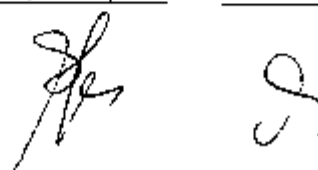
CONSIDERATO che il Conto Economico Patrimoniale costituisce allegato del Rendiconto di gestione e che, comunque, i dati relativi allo Stato Patrimoniale vengono così riepilogati:

ATTIVITA'

	Anno 2013	Anno 2012
A) Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
- Immobilizzazioni materiali	462.113.917,13	397.162.119,57
- Immobilizzazioni finanziarie ...	8.782,00	8.782,00
C) Attivo circolante		
- Rimanenze	20.623,00	31.447,00
- Residui attivi ...	282.599.026,00	264.184.510,15
- Attività finanziarie ...	0,00	0,00
- Disponibilità	2.120.857,82	9.123.276,68
D) Ratei e risconti	311.737,00	534.292,64
Totale	747.174.942,95	671.044.428,04

PASSIVITA'

	Anno 2013	Anno 2012
A) Patrimonio netto (totale)	554.002.748,27	569.691.392,23
B) Contributi in conto capitale (totale)	0,00	0,00
C) Fondi per rischi ed oneri	8.925.000,00	10.000.000,00
D) Trattamento fine rapporto	16.973.533,00	16.642.630,05
E) Residui passivi	167.273.641,68	74.365.265,76
F) Ratei e risconti	0,00	345.140,00
Totale	747.174.942,95	671.044.428,04



RITENUTO che la richiesta di chiarimenti avanzata dall'Assessorato Economia con la predetta nota 23/10/2015 non importa e non comporta sostanziali né, tantomeno, formali variazioni alla deliberazione del Consiglio Direttivo n° 12/CD del 15/6/2015 – e quindi alle risultanze del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2013 – e che, pertanto, il documento contabile in esame non richiede la pronuncia sullo stesso da parte del Consiglio Direttivo, poiché già espressa con la predetta deliberazione n° 12/CD.

RITENUTO necessario, per quanto fin qui espresso, procedere alla riapprovazione del Rendiconto Finanziario dell'Esercizio 2013, già adottato con la deliberazione assunta da questa Assemblea n° 3/A/S del 30/7/2015.

VISTO il parere favorevole espresso in ordine al presente provvedimento dal Direttore Generale del Consorzio.

PRESO ATTO che alla seduta odierna è presente la maggioranza delle quote patrimoniali dell'Ente consortile di cui all'art. 8 del vigente Statuto sociale.

DATO ATTO che il presente atto viene approvato dalla maggioranza richiesta dall'art. 7 dello Statuto sociale, con la seguente votazione: Approvato a maggioranza con il voto favorevole della Regione Siciliana, del Comune di Catania, della Provincia Regionale di Siracusa e con l'astensione dell'IRSAP

DELIBERA

Per quanto espresso in parte motiva,

RIAPPROVARE il Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2013, dal quale risulta un avanzo di amministrazione pari ad € 45.931.296,62.

DARE ATTO che lo Stato Patrimoniale, quale riportato dal Rendiconto approvato, viene così riepilogato:

ATTIVITA'

	Anno 2013	Anno 2012
A) Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
- Immobilizzazioni materiali	462.113.917,13	397.162.119,57
- Immobilizzazioni finanziarie ...	8.782,00	8.782,00
C) Attivo circolante		
- Rimanenze	20.623,00	31.447,00
- Residui attivi ...	282.599.026,00	264.184.510,15
- Attività finanziarie ...	0,00	0,00
- Disponibilità	2.120.857,82	9.123.276,68
D) Ratei e risconti	311.737,00	534.292,64
Totali	747.174.942,95	671.044.428,04

PASSIVITA'

	Anno 2013	Anno 2012
A) Patrimonio netto (totale)	554.002.748,27	569.691.392,23
B) Contributi in conto capitale (totale)	0,00	0,00
C) Fondi per rischi ed oneri	8.925.000,00	10.000.000,00
D) Trattamento fine rapporto	16.973.533,00	16.642.630,05
E) Residui passivi	167.273.641,68	74.365.265,76
F) Ratei e risconti	0,00	345.140,00
Totali	747.174.942,95	671.044.428,04

CONFERMARE, per il resto, la propria deliberazione n° 3/AS del 30/7/2015.

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO quanto esposto in premessa, ESPRIME parere favorevole in ordine all'adozione del presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE
Ing Salvatore Pirrone

IL SEGRETARIO
(Ing. Salvatore Pirrone)

IL PRESIDENTE
(dott. Rosario Faraci)



Data della deliberazione

30 luglio 2015

N. 3 / AS

OGGETTO:

**Approvazione Conto
Consuntivo anno 2013**

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DI ASSEMBLEA

L'anno duemilaquindici il giorno trenta del mese di luglio, alle ore 11.20, presso gli uffici del Consorzio per le Autostrade Siciliane siti in Messina, si è riunita l'Assemblea dei Soci, presieduta dal Presidente, dott. Rosario Faraci e con l'intervento dei signori:

- Dott. Rosario Faraci in rappresentanza della Regione Siciliana
- Dott. Francesco De Francesco in rappresentanza della Camera di Commercio di Messina
- Avv. Giuseppe Mauro Aquino in rappresentanza del Comune di Patti

Sono assenti i componenti:

- Provincia Regionale di Messina
- Provincia Regionale di Catania
- Provincia Regionale di Siracusa
- Provincia Regionale di Ragusa
- Camera di Commercio di Catania
- Camera di Commercio di Siracusa
- Comune di Messina
- Comune di Catania
- Comune di Barcellona P.G.
- Comune di Modica
- Comune di Rosolini
- IRSAP (ex Consorzio ASD)

Assolve le funzioni di segretario il Dirigente Generale ing.
Salvatore Pirrone

OMISSIS

L'ASSEMBLEA

VISTO il Conto Consuntivo dell'Esercizio 2013, comprendente il rendiconto finanziario e il bilancio di esercizio proposto dal Direttore Generale del Consorzio, ing. Salvatore Pirrone, per l'approvazione ai sensi dell'art. 9 dello Statuto Consortile;

VISTO il Bilancio di Previsione del Consorzio per le Autostrade Siciliane per il medesimo periodo, approvato dal Commissario Straordinario con deliberazioni n. 1/CS dell'11.1.2013 e n. 3/CS del 25.1.2013 e dall'Assemblea Consortile con Deliberazione n. 2/AS del 13.2.2013, approvato dall'Organo di Vigilanza con nota prot. n. 46045 del 24.5.2013 dell'Assessorato Regionale Infrastrutture e Mobilità;

VISTO il rendiconto finanziario dell'esercizio redatto sulla base delle previsioni definitive, comprendenti gli storni e le variazioni effettuate nel corso dell'esercizio;

VISTO che, giusta Delibera n. 11/CD del 15/6/2015, i residui attivi e passivi, precedenti all'anno 2013 hanno subito le seguenti variazioni:

- Residui attivi	+ €	2.020,28
- Residui passivi	- €	131.143,97

RILEVATO che dall'esame dei suddetti elaborati risulta un avanzo di amministrazione di € 45.931.296,62;

VISTO, altresì, il Bilancio di Esercizio dell'Ente chiuso al 31.12.2013, comprendente lo Stato Patrimoniale (attività e passività), il Conto economico e la Nota Integrativa, proposto dal Direttore Generale del Consorzio per l'approvazione ai sensi dell'art. 9 dello Statuto consortile;

RILEVATO, dall'esame degli elaborati suddetti, predisposti in conformità agli artt. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2426, del Codice Civile, che il risultato economico espone una perdita di esercizio di € 15.688.643,85;

VISTA la relazione sulla gestione del Direttore Generale che espone i dati più significativi del conto consuntivo, nonché i risultati della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui si è operato;

VISTO il verbale di verifica di cassa al 31/12/2013 del Tesoriere Unicredit S.p.A. reso nei termini di legge e riconosciuto esatto e conforme agli ordinativi di riscossione ed ai mandati di pagamento emessi dal Consorzio.

VISTA la Deliberazione n. 12/CD del 15/6/2015 con la quale il Consiglio Direttivo ha adottato il Conto Consuntivo 2013;

VISTO il favorevole parere espresso sul documento contabile dal Collegio dei Revisori dei conti nella seduta del 29-30/7/2015, giusto verbale allegato al presente atto.

AD UNANIMITA' DI VOTI

DELIBERA



APPROVARE il Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2013, dal quale risulta un avanzo di amministrazione pari ad € 45.931.296,62;

APPROVARE l'elenco dei residui attivi e passivi in essere alla data del 31 dicembre 2013, relativi agli accertamenti di entrate non riscosse ed agli impegni di spese non pagati alla predetta data, per i seguenti importi complessivi, quali analiticamente esposti nel relativo documento allegato al conto consuntivo:

- Residui attivi - € 363.815.933,34
- Residui passivi - € 319.374.464,97

UTILIZZARE l'avanzo di amministrazione solo a seguito dell'approvazione del presente documento contabile da parte dell'Organo vigilante;

ADOTTARE il Bilancio di Esercizio 2013, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, strutturati in conformità agli artt. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2426 del Codice Civile, da cui si evince che il risultato economico dell'esercizio chiude con una perdita di € 15.688.643,85;

UTILIZZARE, per la copertura della perdita di esercizio, la riserva contributi in conto capitale con un'oculata gestione delle spese ed un attento e costante monitoraggio delle entrate.

IL SEGRETARIO
(Ing. Salvatore Pirrone)

IL PRESIDENTE
(dott. Roberto Faraci)



Consorzio per le AUTOSTRADE SICILIANE

Data della deliberazione

15/6/2015
N. 12 / CD

OGGETTO:
Approvazione Conto
Consuntivo anno 2013

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

L'anno duemilaquindici, il giorno quindici del mese di giugno, alle ore undici, presso gli uffici del Consorzio per le Autostrade Siciliane, siti in Messina, si è riunito il Consiglio Direttivo presieduto dal Presidente, dott. Rosario Faraci, con l'intervento dei signori:

- avv. Antonino Gazzara - componente
- dott.ssa Marina Rosa Marino - componente
- avv. Benedetto Rosso - componente

Assolve le funzioni di segretario, il Direttore Generale, ing. Salvatore Pirrone.

OMISSIS

Capitolo	
Esercizio	
Impegno	
Ammontare dello stanziamento sonante precedentemente impegnate	_____
Disponibilità impegno della presente delibera	_____
Disponibilità residua	_____
Il Responsabile dei Servizi Finanziari	

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO il conto consuntivo dell'esercizio 2013, comprendente il rendiconto finanziario e il bilancio di esercizio proposto dal Direttore Generale del Consorzio, ing. Salvatore Pirrone, per l'approvazione ai sensi dell'art. 9 dello Statuto consortile;

VISTO il bilancio di previsione del Consorzio per le Autostrade Siciliane per il medesimo periodo, approvato dal Commissario Straordinario con deliberazioni n. 1/CS dell'11.1.2013 e n. 3/CS del 25.1.2013 e dall'Assemblea Consortile con Deliberazione n. 2/AS del 13.2.2013, approvato dall'Organo di Vigilanza con nota prot. n. 46045 del 24.5.2013 dell'Assessorato Regionale Infrastrutture e Mobilità;

VISTO il rendiconto finanziario dell'esercizio redatto sulla base delle previsioni definitive, comprendenti gli storni e le variazioni effettuate nel corso dell'esercizio;

VISTO che, giusta Delibera n. _____ del _____, i residui attivi e passivi, precedenti all'anno 2013 hanno subito le seguenti variazioni:

- Residui attivi	+ €	2.020,28
- Residui passivi	- €	131.143,97

RILEVATO che dall'esame dei suddetti elaborati risulta un avanzo di amministrazione di € 45.931.296,62;

VISTO, altresì, il Bilancio di esercizio dell'Ente chiuso al 31.12.2013, comprendente lo Stato Patrimoniale (attività e passività), il Conto economico e la Nota Integrativa, proposto dal Direttore Generale del Consorzio per l'approvazione ai sensi dell'art. 9 dello Statuto consortile;

RILEVATO, dall'esame degli elaborati suddetti, predisposti in conformità agli artt. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2426, del Codice Civile, che il risultato economico espone una perdita di esercizio di € 15.688.643,85;

VISTA la relazione sulla gestione del Direttore Generale che espone i dati più significativi del conto consuntivo, nonché i risultati della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui si è operato;

RILEVATA la necessità di procedere all'approvazione del predetto documento contabile sulla scorta degli atti predisposti dall'Ufficio, disponendone la trasmissione al Collegio dei Revisori per la formulazione del parere di competenza;

VISTO il verbale di verifica di cassa al 31/12/2013 del Tesoriere Unicredit S.p.A. (già Banco di Sicilia) reso nei termini di legge e riconosciuto esatto e conforme agli ordinativi di riscossione ed ai mandati di pagamento emessi dal Consorzio;

DELIBERA

ADOTTARE il Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2013, dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 45.931.296,62;

APPROVARE l'elenco dei residui attivi e passivi in essere alla data del 31 dicembre 2013, relativi agli accertamenti di entrate non riscosse ed agli impegni di spese non pagati alla predetta data, per i seguenti importi complessivi, analiticamente esposti nel documento

allegato al conto consuntivo;

- Residui attivi	+ € 363.815.933,34
- Residui passivi	- € 319.712.958,97

UTILIZZARE l'avanzo di amministrazione non appena lo stesso documento verrà approvato dall'Assemblea dei soci.

ADOTTARE il bilancio di esercizio 2013, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, strutturati in conformità agli artt. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2426, del Codice Civile, da cui si evince che il risultato economico dell'esercizio chiude con una perdita di € 15.688.643,85;

UTILIZZARE, per la copertura della perdita di esercizio, la riserva contributi in conto capitale nonché un'oculata gestione delle spese ed un attento e costante monitoraggio delle entrate;

DISPORRE la trasmissione dei documenti contabili e della relazione di accompagnamento al Collegio dei Revisori dei Conti per la formulazione del parere di competenza, da sottoporre successivamente con la relativa proposta di provvedimento, all'Assemblea dei Soci per l'esame e l'adozione della deliberazione di competenza, nonché la successiva trasmissione all'Assessorato Regionale alle Infrastrutture e Mobilità per la formulazione del parere di competenza.

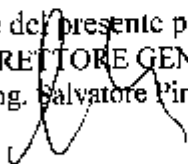
CON IL VOTO FAVOREVOLE del Consiglio Direttivo

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO quanto riportato in narrativa;

ESPRIME parere favorevole all'adozione del presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE
(Ing. Salvatore Pirrone)

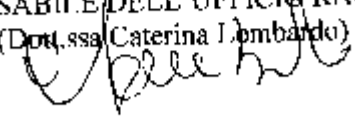


IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO RAGIONERIA

ATTESTA la conformità e la compatibilità finanziaria sulla scorta del riscontro effettuato.

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO RAGIONERIA

(Dot.ssa Caterina Lombardo)



IL SEGRETARIO
Ing. Salvatore Pirrone



IL PRESIDENTE
Dott. Rosario Faraci

CONSORZIO PER LE AUTOSTRADE SICILIANE

C.F. e P.IVA 01962420830

Sede in C.DA SCOPPO - 98100 MESSINA (ME) Capitale sociale Euro 36.855.315,27 i.v.

Bilancio al 31/12/2013

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
<hr/>		
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	4.672.826	710.057
2) Impianti e macchinario	5.280	7.012
3) Attrezzature industriali e commerciali	226.189	5.080
4) Altri beni (autostrada e imp.connessi)	197.015.556	210.149.049
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	260.194.066	186.290.922
	<hr/>	<hr/>
	462.113.917	397.162.120
<hr/>		
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	8.782	8.782
	<hr/>	<hr/>
		8.782
2) Crediti		
a) verso imprese controllate	<hr/>	<hr/>
b) verso imprese collegate	<hr/>	<hr/>
c) verso controllanti	<hr/>	<hr/>

- d) verso altri
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- 3) Altri titoli
- 4) Azioni proprie
(valore nominale complessivo)

Totale immobilizzazioni	462.122.699	397.170.902
--------------------------------	--------------------	--------------------

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	20.623	31.447
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
	20.623	31.447

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	27.304.708	71.606.881
- oltre 12 mesi		
	27.304.708	71.606.881
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	253.013.643	191.137.176
	253.013.643	191.137.176
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	935.867	1.314.960
- oltre 12 mesi	1.344.808	
	2.280.675	1.314.960
4-ter) Per imposte anticipate		
5) Verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		125.493
		125.493
	282.599.026	264.184.510

III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni

- 5) Azioni proprie
(valore nominale complessivo)
6) Altri titoli

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	2.120.858	9.123.277
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa		
	2.120.858	9.123.277

Totale attivo circolante **284.740.507** **273.339.234**

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti		
- vari	311.737	534.293
	311.737	534.293

Totale attivo **747.174.943** **671.044.429**

Stato patrimoniale passivo **31/12/2013** **31/12/2012**

A) Patrimonio netto

<i>I. Capitale</i>		36.855.315	36.855.315
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>			
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>			
<i>IV. Riserva legale</i>		331.947.486	331.947.486
<i>V. Riserve statutarie</i>			
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>			
<i>VII. Altre riserve</i>			
Riserva straordinaria o facoltativa			
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;			
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982			
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413			
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.			
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)	200.888.591		219.920.585
Riserva per conversione EURO			
Altre...			
		200.888.591	219.920.586
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>			
<i>IX. Utile d'esercizio</i>			
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		(15.688.644)	(19.031.994)
Acconti su dividendi			
Copertura parziale perdita d'esercizio			

Totale patrimonio netto		554.002.748	569.691.393
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Altri	8.925.000		10.000.000
Totale fondi per rischi e oneri		8.925.000	10.000.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato			
		16.973.553	16.642.630
D) Debiti			
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
4) Debiti verso banche			
5) Debiti verso altri finanziatori			
6) Acconti			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	167.173.540		74.365.166
- oltre 12 mesi			
		167.173.540	74.365.166
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
9) Debiti verso imprese controllate			
10) Debiti verso imprese collegate			
11) Debiti verso controllanti			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	8.609		
- oltre 12 mesi		8.609	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi			100
- oltre 12 mesi	91.493		
		91.493	100

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo..(costi specifici di produz.)		28.420.278	227.336
7) Per servizi		23.246.994	44.486.026
8) Per godimento di beni di terzi		147.224	300.000
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	15.754.769		16.289.146
b) Oneri sociali	3.782.214		4.150.527
c) Trattamento di fine rapporto	2.026.739		2.058.904
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
		21.563.722	22.498.577
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.905.906		12.347.332
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		11.905.906	12.347.332
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		10.824	111.297
12) Accantonamento per rischi			1.723.715
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		1.753.452	11.432.160
Totale costi della produzione		87.048.400	93.126.442

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) (15.479.271) (19.078.570)

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
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		124.769
		124.769
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- da imprese controllate		

- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	3.728		7.219
	<u> </u>	(3.728)	<u> </u>
			7.219

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari **117.550**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

19) Svalutazioni:

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni			
- varie	131.144		231.565
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u> </u>		<u> </u>
		131.144	1
			<u> </u>
			231.566

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	2.020		55.105
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u> </u>		<u> </u>
		2.022	55.105

Totale delle partite straordinarie **-129.122** **176.461**

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) **(15.358.844)** **(18.784.559)**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti		338.494	247.435
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	<u> </u>		<u> </u>
			247.435

23) Utile (Perdita) dell'esercizio **(15.688.644)** **(19.031.994)**

CONSORZIO PER LE AUTOSTRADE SICILIANE

Sede in C.DA SCOPPO - 98100 MESSINA (ME) Capitale sociale Euro 36.855.315,27 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 15.688.643,85=.

La presente Nota Integrativa è parte integrante del Bilancio d'esercizio che ha i seguenti scopi:

- Completare i dati dei prospetti contabili (Stato Patrimoniale e Conto Economico) fornendo ulteriori informazioni quantitative e descrittive:
- Motivare determinati comportamenti soprattutto in merito alle valutazioni effettuate, alle deroghe e a determinate disposizioni di legge.

In Italia il contenuto informativo minimo della Nota Integrativa è prescritto dall'art. 2427 del Codice Civile. Le disposizioni contenute in tale articolo richiedono una serie di indicazioni che si possono raggruppare:

- 1) Indicazioni riguardanti i criteri di valutazione.
- 2) Indicazione dei movimenti nelle voci del Patrimonio
- 3) Composizione e dettaglio di taluni voci di Bilancio
- 4) Informazioni diverse. Riguardano impegni assunti evidenziati nei conti d'ordine dello Stato Patrimoniale, il numero medio dei dipendenti e i compensi corrisposti agli Amministratori e ai sindaci.

Per quanto riguarda l'andamento della gestione i fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio, si fa espresso richiamo a quanto esposto nella Relazione sulla Gestione.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Terreni 1%;
- Autostrada , Imp. Autostradali e Fabbricati 4%;
- impianti e macchinari: 10%
- attrezzature: 12%
- Macch.Elettroniche 20%
- Automezzi 25%
- altri beni: 12%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

I lavori in corso di esecuzione sono iscritti in base al criterio della percentuale di completamento o dello stato di avanzamento.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato

l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materiale di consumo e scorte sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento all'Ente.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti dai corrispettivi dell'attività tipica costituiti dai pedaggi autostradali sono riconosciuti al momento del transito dei veicoli in uscita indipendentemente dal loro incasso.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull' occupazione

(Rif. Art. 2427 1 comma, n. 15 C.C.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito rispetto al precedente esercizio le seguenti variazioni:

Organico	al 31/12/2013	al 31/12/2012	variazioni
Dirigenti	3	3	
Impiegati	66	54	12
Impiegati turnisti	313	305	8
Altri	—	<u>37</u>	<u>-37</u>
TOTALI	382	399	-17

Il Contratto Nazionale di Lavoro applicato nell'anno 2013 è quello Autostrade, bloccato all'anno 2010.

PRINCIPALI DATI FINANZIARI:

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2013, redatto secondo i criteri della contabilità pubblica, evidenzia al 31/12/2013 un avanzo di Amministrazione di € 45.931.296,62=, che rispetto a quello dell'esercizio precedente, pari a € 53.962.734,52 evidenzia un decremento pari ad € 8.031.437,90. Le risultanze finali del Rendiconto Finanziario 2013 possono così riassumersi:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2013			
Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio:			8.784.858,51
Riscossioni	in c/ competenza	72.143.256,94	
	in c/ residui	19.514.594,45	91.657.851,39
Pagamenti	in c/ competenza	58.209.297,71	
	in c/ residui	<u>40.743.583,94</u>	98.952.881,65
Consistenza della Cassa alla fine dell'esercizio:			1.489.828,25
Residui attivi	degli esercizi precedenti	227.418.852,12	
	dell'esercizio	<u>136.397.081,22</u>	363.815.933,34
Residui passivi	degli esercizi precedenti	160.882.862,93	
.....	dell'esercizio	<u>158.491.602,04</u>	319.374.464,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			45.931.296,62
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2014 risulta così prevista:			
PARTE VINCOLATA			
Al trattamento di fine rapporto Fondi per rischi ed oneri (*			17.335.996,95
	cap.22- Fondo Rischi su contenzioso	6.000.000,00	
	cap. 23- F.do Rischi crediti dubbia esig.	<u>1.000.000,00</u>	7.000.000,00
Al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli			19.464.003,05
			0,00
Totale parte vincolata			43.800.000,00

Parte disponibile	
Fondo di Riserva	0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2014	0.00
Totale parte disponibile	0,00
Totale Risultato di amministrazione	2.131.296,62

(*) Vds art. 19 del Regolamento

Le scritture contabili del Rendiconto Finanziario dell' esercizio al 31/12/ 2013 sono coincidenti, con i risultati del verbale di verifica di Cassa presentato dal Tesoriere (Banco di Sicilia- Unicredit) e che determinano l'Avanzo di Amministrazione come di seguito specificato:

Fondo cassa al 31.12.2012	8.784.858,51
Residui attivi iniziali	+246.935.486,85
Residui passivi iniziali	-201.757.590,84
Risultato avanzo di Amministrazione iniziale	+ 53.962.734,52
Entrate già accertate nell'esercizio 2013	+ 208.540.338,16
Uscite già impegnate nell'esercizio 2013	-216.700.899,75
Variazione dei residui attivi nell'esercizio 2013	-2.020,28
Variazione dei residui passivi nell'esercizio 2013	+131.143,97
Avanzo alla data di redazione del bilancio	45.931.296,62

La gestione dei Residui presenta i seguenti risultati:

	ATTIVI	PASSIVI
A) Residui al 31/12/2012	246.935.466,85	201.757.590,84
B) Variazioni in – nel 2013	-2.020,28	-131.143,97
C) Riaccertamento definitivo A-B	246.933.446,57	201.626.446,87
D) Residui riscossi o pagati nel 2013	91.657.851,39	98.952.881,65
E) Totale Residui anni precedenti	227.418.852,12	160.882.862,93
F) Totale Residui anno 2013	136.397.081,22	158.491.602,04
G) Residui al 31/12/2013	363.815.933,34	319.374.464,97

Attività

B) Immobilizzazioni

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
462.113.918	397.162.120	64.951.798.

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo	
Costo storico	25.830.142	
Ammortamenti esercizi precedenti	(21.044.531)	
Saldo al 31/12/2012	4.785.610	di cui terreni 4.599.044
Acquisizione dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio	(112.783)	
Saldo al 31/12/2013	4.672.827	di cui terreni 4.549.521

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	532.430
Ammortamenti esercizi precedenti	(525.418)
Saldo al 31/12/2012	7.012
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	(1.732)
Saldo al 31/12/2013	5.280

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	3.690.212
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.280.172)
Saldo al 31/12/2012	410.040
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	(183.850)
Saldo al 31/12/2013	226.189

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	874.617.348
Ammortamenti esercizi precedenti	(665.993.979)
Svalutazione esercizi precedenti	(0)
Saldo al 31/12/2012	208.623.369
Acquisizione dell'esercizio	0
	(11.607.541)
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2013	197.015.556

Immobilizzazioni in corso e acconti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	186.290.922
Incrementi dell'esercizio	73.903.144
Saldo al 31/12/2013	260.194.066

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
8.782	8.782	

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2012	Incremento	Decremento	31/12/2013
Altre imprese	(8.782)			8.782
	(8.782)			8.782

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
20.622	31.447	(10.824)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
282.599.026	264.184.510	18.414.516

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	27.304.708			27.304.708
Verso controllanti	253.013.643			253.013.643
Per crediti tributari	2.280.675			2.280.675
Verso altri		0		0
	282.599.026	0		282.599.026

La ripartizione dei crediti al { } secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Coltollate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	27.304.708			253.013.643	2.280.674	282.599.026
Totale	27.304.708			253.013.643	2.280.674	282.599.026

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.120.858	9.123.277	(7.002.419)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Fondo di Cassa di Tesoreria	1.489.828	9.123.277
Depositi bancari e postali	631.030	
Totale	2.120.858	9.123.277

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
311.737	534.293	(222.556)

Misurano oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri – Quota comp.2014 polizza R.C. Autostrada	311.737
Totale	311.737

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
554.002.748	569.691.393	(15.688.644)

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	36.855.315			36.855.315
Riserva legale	331.947.486			331.947.486
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0			1
Fondo contributi in conto capitale	200.888.591		19.031.994	219.920.585
Utile (perdita) dell'esercizio	(15.688.644)	3.343.350		(19.031.994)
	554.002.748	3.343.350	19.031.994	569.691.393

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	36.855.315	331.947.486	219.920.585	(19.031.994)	569.691.393
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
...					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
...					
Risultato dell'esercizio corrente				(15.684.644)	(15.684.644)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	36.855.315	331.947.486	200.888.591	(15.684.644)	554.002.748

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
----------------------	---------	--------------------------	-------------------	--	--

Capitale	36.855.315	B-C			
Riserva legale	331.947.486	B			
Altre riserve	200.888.591	A, B, C			

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.925.000	10.000.000	(2.075.000)

I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
16.973.553	16.642.630	330.923

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	16.642.630	330.923		16.973.553

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
167.273.642	74.365.266	92.908.376

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	167.173.540			167.173.540
Altri debiti	8.609	91.493		100.102
	167.182.149	91.493		167.273.642

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per Ritenuta d'Acconto dovuta per il mese di Dicembre 2013 pari a Euro 8.609 e versata nel mese di Gennaio 2014. Per altre imposte IRAP, IVA ecc. il saldo a credito è iscritto nell'attivo del Bilancio.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	167.173.540				100.102	167.273.642
Totale	167.173.540				100.102	167.273.642

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0.	345.140	(345.140)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
71.569.129	74.047.874	(2.478.745)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	71.351.685	73.264.181	(1.912.496)
Variazioni rimanenze prodotti	0.	0	0
Altri ricavi e proventi	217.444	783.692	(566.248)
Totale	71.569.129	74.047.874	(2.478.744)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

- Pedaggi € 69.247.975
- Proventi da Concess. Aree di Servizio € 1.080.397
- Canoni da concess. Relitti autostradali € 11.187
- Proventi vari (affitto imp. Radio e GSM) € 1.012.125
- Rimborsi e risarcimento danni € 217.444

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Oltre la voce relativa ai pedaggi per € 69.247.975 la ripartizione degli altri ricavi per categoria di attività non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
87.048.400	93.126.442	(6.823.557)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, e costi tipici di gestione	28.420.278	227.336	28.192.942
Servizi	23.246.994	44.486.026	(21.239.032)
Godimento di beni di terzi	147.224	300.000	(152.776)
Salari e stipendi	15.754.769	16.289.146	(534.377)
Oneri sociali	3.782.214	4.150.527	(368.313)
Trattamento di fine rapporto	2.026.739	2.058.904	(32.165)
Oneri diversi di gestione	1.753.452	13.155.875	(11.402.423)
Variazione rimanenze materiali di consumo	10.824	111.297	(100.473)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	11.905.906	12.347.332	(441.426)
TOTALE	87.048.400	93.126.442	(6.078.043)

Costi per materie prime, sussidiarie e costi tipici di gestione.

Rispetto allo scorso esercizio si è ritenuto opportuno includere in questo gruppo di voci anche i costi connessi per la gestione, manutenzione e ripristino della sicurezza dell' Autostrada.

Servizi

Rispetto allo scorso esercizio, si è ritenuto per una migliore classificazione dei costi, spostare la voce manutenzione autostrade ed includerla nei costi tipici della gestione che caratterizza l'attività dell'Ente

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi comprese le indennità ascrivibili al salario accessorio.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Sono costituiti dalle voci di spesa non rientranti nelle prime macrocategorie e non imputabili a specifiche attività.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	124.769	(124.769)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	0	124.769	(124.769)
(Interessi e altri oneri finanziari)	0	0	0
	0	124.769	(124.769)

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
129.125	176.461	(47.336)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Totale proventi	131.144	231.566	(100.422)
Totale oneri	(2.020)	(55.105)	53.085
	129.124	176.461	(47.337)

Tra i proventi straordinari sono iscritti gli effetti derivanti dallo storno degli accantonamenti e delle rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica effettuati dalla società negli esercizi precedenti che ammontano a Euro 131.143,97=.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
338.494	247.435	91.059

Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:	338.494	247.435	91.059
IRRES			
IRAP	338.494	247.435	91.059
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	338.494	247.435	91.059

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio così dettagliate:

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	(15.479.271)	
Imponibile Irap	7.022.690	
Onere fiscale (%)	4,82%	338.494
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. non si evidenziano operazioni relative alla fiscalità differita e anticipata:

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi annui spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Amministratori:

Dott. Rosario Faraci	Presidente	€ 50.000,00
Avv. Antonino Gazzara	Vice Presid	€ 40.000,00
D.ssa Marina Marino	Vice Presid.	€ 40.000,00

• **Collegio dei Revisori:**

Presidente	€ 10.793,28
Componenti	€ 7.474,32

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio Direttivo
Dr. Rosario Faraci

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2013		Anno 2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	71.351.684,51		73.264.181,17	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	217.444,55		783.692,48	
Totale valore della produzione (A)		71.569.129,06		74.047.873,65
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	28.420.278,82		227.335,85	
7) Per servizi **	23.243.266,23		44.486.026,17	
8) per godimento beni di terzi **	147.223,62		300.000,00	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	15.754.769,13		16.289.146,02	
b) oneri sociali	3.782.213,59		4.150.527,44	
c) trattamento di fine rapporto	2.026.738,75		2.058.903,55	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.905.906,90		12.347.331,59	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.824,44		111.296,82	
12) Accantonamento per rischi			1.723.714,55	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	1.753.453,08		11.432.159,62	
Totale Costi (B)		87.044.674,56		93.126.441,61
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-15.475.545,50		-19.078.567,96

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2013		Anno 2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti			124.768,98	
17) Interessi e altri oneri finanziari	3.728,04		7.219,21	
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-3.728,04		117.549,77
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' 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 (18-19)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)			55.105,45	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui	131.143,97		231.564,80	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	2.020,28			
Totale delle partire straordinarie (20-21+22-23)		129.123,69		176.459,35
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)				
Imposte dell'esercizio	338.494,00		247.435,20	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-15.688.643,85		-19.031.994,04

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2013	2012	
A. RICAVI	71.569.129,00	74.047.873,65	-2.478.744,65
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	71.569.129,00	74.047.873,65	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-51.810.768,67	-45.013.362,02	-6.797.406,65
C. VALORE AGGIUNTO	19.758.360,33	29.034.511,63	
Costo del lavoro	-21.563.721,47	-22.498.577,01	934.855,54
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-1.805.361,14	6.535.934,62	
Ammortamenti	11.905.906,84	12.347.331,59	-441.424,75
Stanziameti a fondi rischi ed oneri	0,00	1.723.714,55	-1.723.714,55
Saldo proventi ed oneri diversi	1.753.453,08	11.543.456,44	-9.790.003,36
E. RISULTATO OPERATIVO	-15.464.721,06	-19.078.567,96	
Proventi ed oneri finanziari	-3.728,04	117.549,77	-121.277,81
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-10.824,44	0,00	-10.824,44
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-15.479.273,54	-18.961.018,19	
Proventi ed oneri straordinari	129.123,69	176.459,35	-47.335,66
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-15.350.149,85	-18.784.558,84	
Imposte di esercizio	338.494,00	247.435,20	91.058,80
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-15.688.643,85	-19.031.994,04	

CONSORZIO PER LE AUTOSTRADE SICILIANE

Sede in C.DA SCOPPO -98100 MESSINA (ME) Capitale sociale Euro 36.855.315,27 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2013 riporta un risultato negativo pari a Euro (15.688.644).

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Il Consorzio per le Autostrade Siciliane, a Norma dell'art. 16 lettera b) della Legge 531 del 12.08.1992, è succeduto nella totalità dei rapporti giuridici dei Consorzi per l'Autostrada Messina – Palermo, Messina – Catania e Siracusa – Gela a far data dall'1.10.1997.

Con Decreto interministeriale n. 248 dell'8.05.1997, la titolarità delle concessioni assentite ai predetti Consorzi, è stata trasferita al Consorzio per le Autostrade Siciliane che opera nell'ambito di una concessione con scadenza al 31.12.2030, fissata in base alla nuova convenzione stipulata con l'Ente concedente il 27.12.2000.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Messina in C.da Scoppo. Il consorzio ha anche due sedi secondarie a Palermo e Roma.

Per quanto riguarda l'andamento della gestione si rileva, nonostante la crisi che penalizza fortemente i trasporti su strada, il consolidamento del volume dei ricavi a circa €. 72.000.000.

Andamento della gestione

Andamento economico generale

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguiti negli ultimi due esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
valore della produzione	71.569.129	74.047.874	(2.478.745)
margine operativo lordo	(1.805.361)	6.535.935	(8.341.296)
Risultato prima delle imposte	(15.350.150)	(19.078.568)	3.728.418

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Ricavi netti	71.569.129	74.047.874	(2.478.745)
Costi esterni	51.810.769	45.013.362	6.797.407
Valore Aggiunto	19.758.360	29.034.512	(9.276.152)
Costo del lavoro	21.563.721	22.498.577	(934.856)
Margine Operativo Lordo	(1.805.361)	6.535.935	(8.341.296)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	11.905.906	12.347.332	(441.426)
Risultato Operativo	(15.564.721)	(19.078.568)	(3.613.847)
Proventi diversi	(1.753.453)	783.692	(969.761)
Proventi e oneri finanziari	(3.728)	117.550	(121.278)
Risultato Ordinario	(15.479.274)	(18.961.018)	3.481.744
Componenti straordinarie nette	129.123	176.460	(47.337)
Risultato prima delle imposte	(15.350.150)	(18.784.559)	3.434.409

Imposte sul reddito	338.494	247.435	91.059
Risultato netto	(15.688.644)	(19.031.994)	3.343.350

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2013	31/12/2012
ROE	(0,026)	(0,033)
ROS	(0,20)	(0,26)

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette			
Immobilizzazioni materiali nette	462.113.917	397.162.120	64.951.797
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	0	125.493	(125.493)
Capitale immobilizzato	462.113.917	397.287.613	64.826.304
Rimanenze di magazzino	20.623	31.447	(10.824)
Crediti verso Clienti	27.304.708	71.606.881	(44.302.173)
Altri crediti	255.294.318	192.452.136	62.842.182
Ratei e risconti attivi	311.737	534.293	(222.556)
Attività d'esercizio a breve termine	282.931.386	264.624.757	18.306.629
Debiti verso fornitori	167.173.540	74.365.166	(92.808.374)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali			
Altri debiti	91.493	100	(91.393)
Ratei e risconti passivi		345.140	345.140
Passività d'esercizio a breve termine	167.265.033	74.710.406	(92.554.627)
Capitale d'esercizio netto	115.366.353	189.914.351	(74.547.998)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	16.973.553	16.642.630	(330.923)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	8.925.000	10.000.000	1.075.000
Passività a medio lungo termine	25.898.553	26.642.630	744.077
Capitale investito	551.881.717	560.559.334	(8.677.617)
Patrimonio netto	554.002.748	569.691.393	(15.688.644)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	8.782	8.782	
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.120.858	9.123.277	(7.002.419)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	556.132.388	578.823.453	(22.691.063)

Principali dati finanziari

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riporta nella tabella sottostante la composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi dati relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

La posizione finanziaria netta al 31/12/2013, era la seguente (in Euro):

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari	2.120.858	9.123.277	(7.002.419)
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	2.120.858	9.123.277	(7.002.419)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.120.858	9.123.277	(7.002.419)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(8.782)	(8.782)	
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	8.782	8.782	
Posizione finanziaria netta	2.129.640	9.132.059	(7.002.419)

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, si da atto che Consorzio si è adeguato alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di coprire la perdita subita di Euro 15.688.644,00, mediante utilizzo delle riserve presenti tra i conti del Patrimonio Netto, così destinare il risultato d'esercizio:

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

IL PRESIDENTE del CONSIGLIO DIRETTIVO
dott. Rosario Faraci

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

Data Elaborazione 14-06-2015

Pagina 2

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
						45.942.565,54					
31.0	115.347,82	51.988,35	63.359,47	115.347,82	0,00	0,00	185.076,26	103.988,35	0,00	81.087,91	154.327,12
33.0	1.186,58	0,00	1.186,58	1.186,58	0,00	0,00	21.186,58	0,00	0,00	21.186,58	1.186,58
1.1.2.1	116.534,40	51.988,35	64.546,05	116.534,40	0,00	0,00	206.262,84	103.988,35	0,00	102.274,49	155.513,70
35.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	14.025,46	0,00	974,54	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	14.025,46	0,00	974,54	0,00
1.0	22.422.064,28	14.675.510,08	7.746.554,20	22.422.064,28	0,00	0,00	98.170.723,61	71.830.019,34	0,00	26.340.704,27	22.735.042,78
2.0	416.528,23	82.068,65	248.473,48	330.542,13	0,00	85.986,10	1.250.314,00	792.325,99	0,00	457.988,01	645.449,14
1.1.2.3	22.838.592,51	14.757.578,73	7.995.027,68	22.752.606,41	0,00	85.986,10	99.421.037,61	72.622.345,33	0,00	26.798.692,28	23.380.491,92

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

Data Elaborazione 14-06-2015

Pagina 4

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
												13
41.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
42.0	488.732,56	0,00	488.732,56	488.732,56	0,00	0,00	1.055.620,34	282.665,28	0,00	772.955,06	0,00	989.759,76
1.1.2.4	488.732,56	0,00	488.732,56	488.732,56	0,00	0,00	1.056.620,34	282.665,28	0,00	773.955,06	0,00	989.759,76
51.0	31.937,69	0,00	31.937,69	31.937,69	0,00	0,00	328.473,98	6.421,71	0,00	322.052,27	0,00	31.937,69
52.0	935.283,92	0,00	935.283,92	935.283,92	0,00	0,00	1.308.320,32	79.949,49	0,00	1.228.370,83	0,00	1.072.816,97
1.1.2.6	967.221,61	0,00	967.221,61	967.221,61	0,00	0,00	1.636.794,30	86.371,20	0,00	1.550.423,10	0,00	1.104.754,66
1.1.2	24.411.081,08	14.809.567,08	9.515.527,90	24.325.094,98	0,00	85.986,10	102.335.715,09	73.109.395,62	0,00	29.226.319,47	0,00	25.630.520,04
1.1	24.411.081,08	14.809.567,08	9.515.527,90	24.325.094,98	0,00	85.986,10	102.335.715,09	73.109.395,62	0,00	29.226.319,47	0,00	25.630.520,04
61.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
1.2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
101.0	8.782,00	0,00	8.782,00	8.782,00	0,00	0,00	18.782,00	0,00	0,00	18.782,00	8.782,00
102.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
1.2.4.2	8.782,00	0,00	8.782,00	8.782,00	0,00	0,00	118.782,00	0,00	0,00	118.782,00	8.782,00
1.2.4	8.782,00	0,00	8.782,00	8.782,00	0,00	0,00	118.782,00	0,00	0,00	118.782,00	8.782,00
91.0	182.794.882,49	0,00	182.794.882,49	182.794.882,49	0,00	0,00	212.843.164,37	0,00	0,00	212.843.164,37	191.147.175,98
1.2.5.1	182.794.882,49	0,00	182.794.882,49	182.794.882,49	0,00	0,00	212.843.164,37	0,00	0,00	212.843.164,37	191.147.175,98
94.0	7.709.199,65	0,00	7.709.199,65	7.709.199,65	0,00	0,00	7.709.199,65	0,00	0,00	7.709.199,65	7.709.199,65
95.0	112.643,20	0,00	112.643,20	112.643,20	0,00	0,00	162.643,20	0,00	0,00	162.643,20	112.643,20
1.2.5.2	7.821.842,85	0,00	7.821.842,85	7.821.842,85	0,00	0,00	7.871.842,85	0,00	0,00	7.871.842,85	7.821.842,85
1.2.5	190.616.725,34	0,00	190.616.725,34	190.616.725,34	0,00	0,00	220.715.007,22	0,00	0,00	220.715.007,22	198.969.018,83
1.2	190.625.507,34	0,00	190.625.507,34	190.625.507,34	0,00	0,00	220.843.789,22	0,00	0,00	220.843.789,22	198.977.800,83

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)		
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII ACCENSIONE DI PRESTITI									
1.3.7.2	U.P.B. 2 - Anticipazioni									
113.0	ANTICIPAZIONE DEL TESORIERE	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3.7.2	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3.7	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO									
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO									
1.5.9.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali									
301.0	RITENUTE IRPEF	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	4.498.968,07	971,31	4.499.939,38	0,00	3.000.060,62
302.0	RITENUTE D'ACCONTO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	350.627,60	7.636,00	358.263,60	0,00	641.736,40
303.0	RITENUTE INPDAP INPS	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	1.532.138,01	12.713,94	1.544.851,95	0,00	1.455.148,05
304.0	RITENUTE CESSIONI, RISCATTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	600.650,38	5.684,51	606.334,89	0,00	393.665,11
305.0	RITENUTE QUOTE SINDACALI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	41.162,92	0,00	41.162,92	0,00	58.837,08
308.0	RITENUTE SOMME CONTO TERZI	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	332.675,15	6.819.213,64	7.151.888,79	0,00	848.111,21
309.0	RITENUTE LABORATORIO TERRE E C/ VARIE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
310.0	ERARIO I.V.A. CONTO CREDITORE	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	12.198.631,31	3.206.596,38	15.405.227,69	0,00	4.594.772,31
312.0	ESTINZIONE ANTICIPAZIONE ECONOMO	30.988,00	0,00	0,00	30.988,00	5.426,98	0,00	5.426,98	0,00	25.561,02
313.0	DEPOSITI CAUZIONALI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)		17 (16 - 13)
113.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00
1.3.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00
1.3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00
301.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500.000,00	4.498.968,07	0,00	3.001.031,93	971,31	0,00
302.0	736,15	0,00	736,15	736,15	0,00	0,00	1.000.690,93	350.627,60	0,00	650.063,33	8.372,15	0,00
303.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	1.532.138,01	0,00	1.467.861,99	12.713,94	0,00
304.0	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	0,00	1.000.000,00	600.650,38	0,00	399.349,62	5.774,51	0,00
305.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	41.162,92	0,00	58.837,08	0,00	0,00
308.0	9.689.397,69	0,00	9.689.397,69	9.689.397,69	0,00	0,00	16.382.746,31	332.675,15	0,00	16.050.071,16	16.508.611,33	0,00
309.0	133.073,23	0,00	133.073,23	133.073,23	0,00	0,00	333.073,23	0,00	0,00	333.073,23	133.073,23	0,00
310.0	5.498.676,09	3.099.091,52	2.399.584,57	5.498.676,09	0,00	0,00	24.455.532,98	15.297.722,83	0,00	9.157.810,15	5.606.180,95	0,00
312.0	30.988,00	0,00	30.988,00	30.988,00	0,00	0,00	30.988,00	5.426,98	0,00	25.561,02	30.988,00	0,00
313.0	20.460,56	0,00	20.460,56	20.460,56	0,00	0,00	50.460,56	0,00	0,00	50.460,56	20.460,56	0,00

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	R I S C O S S E	R I M A S T E D A R I S C U O T E R E	T O T A L I A C C E R T A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale 1.5.9.1	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	19.560.280,42	10.052.815,78	29.613.096,20	0,00	11.247.891,80
	Totale 1.5.9	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	19.560.280,42	10.052.815,78	29.613.096,20	0,00	11.247.891,80
	Totale 1.5	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	19.560.280,42	10.052.815,78	29.613.096,20	0,00	11.247.891,80
	Totale 1	200.666.988,00	0,00	0,00	200.666.988,00	77.860.108,96	34.520.101,41	112.380.210,37	0,00	88.286.777,63

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
1.5.9.1	15.373.421,72	3.099.091,52	12.274.330,20	15.373.421,72	0,00	0,00	53.853.492,01	22.659.371,94	0,00	31.194.120,07	22.327.145,98
1.5.9	15.373.421,72	3.099.091,52	12.274.330,20	15.373.421,72	0,00	0,00	53.853.492,01	22.659.371,94	0,00	31.194.120,07	22.327.145,98
1.5	15.373.421,72	3.099.091,52	12.274.330,20	15.373.421,72	0,00	0,00	53.853.492,01	22.659.371,94	0,00	31.194.120,07	22.327.145,98
1	230.410.010,14	17.908.658,60	212.415.365,44	230.324.024,04	0,00	85.986,10	403.032.996,32	95.768.767,56	0,00	307.264.228,76	246.935.466,85

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""									
Totale	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	83.636.000,00	0,00	0,00	83.636.000,00	58.299.828,54	16.114.992,14	74.414.820,68	0,00	9.221.179,32
Totale	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.170.000,00	0,00	0,00	50.170.000,00	0,00	8.352.293,49	8.352.293,49	0,00	41.817.706,51
Totale	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
Totale	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	19.560.280,42	10.052.815,78	29.613.096,20	0,00	11.247.891,80
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	200.666.988,00	0,00	0,00	200.666.988,00	77.860.108,96	34.520.101,41	112.380.210,37	0,00	88.286.777,63

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	24.411.081,08	14.809.567,08	9.515.527,90	24.325.094,98	0,00	85.986,10	102.335.715,09	73.109.395,62	0,00	29.226.319,47	25.630.520,04
	190.625.507,34	0,00	190.625.507,34	190.625.507,34	0,00	0,00	220.843.789,22	0,00	0,00	220.843.789,22	198.977.800,83
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.373.421,72	3.099.091,52	12.274.330,20	15.373.421,72	0,00	0,00	53.853.492,01	22.659.371,94	0,00	31.194.120,07	22.327.145,98
	230.410.010,14	17.908.658,60	212.415.365,44	230.324.024,04	0,00	85.986,10	403.032.996,32	95.768.767,56	0,00	307.264.228,76	246.935.466,85

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "E""									
Totale	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "E""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	GENERALE	200.666.988,00	0,00	0,00	200.666.988,00	77.860.108,96	34.520.101,41	112.380.210,37	0,00	88.286.777,63

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	230.410.010,14	17.908.658,60	212.415.365,44	230.324.024,04	0,00	85.986,10	403.032.996,32	95.768.767,56	0,00	307.264.228,76	246.935.466,85

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	GENERALE									
Totale	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	83.636.000,00	0,00	0,00	83.636.000,00	58.299.828,54	16.114.992,14	74.414.820,68	0,00	9.221.179,32
Totale	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.170.000,00	0,00	0,00	50.170.000,00	0,00	8.352.293,49	8.352.293,49	0,00	41.817.706,51
Totale	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
Totale	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	19.560.280,42	10.052.815,78	29.613.096,20	0,00	11.247.891,80
Totale		200.666.988,00	0,00	0,00	200.666.988,00	77.860.108,96	34.520.101,41	112.380.210,37	0,00	88.286.777,63
	Avanzo di amministrazione	48.561.232,34	0,00	0,00	48.561.232,34					
Totale	Fondo di cassa GENERALE	249.228.220,34	0,00	0,00	249.228.220,34	77.860.108,96	34.520.101,41	112.380.210,37	0,00	136.848.009,97

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	24.411.081,08	14.809.567,08	9.515.527,90	24.325.094,98	0,00	85.986,10	102.335.715,09	73.109.395,62	0,00	29.226.319,47	25.630.520,04
	190.625.507,34	0,00	190.625.507,34	190.625.507,34	0,00	0,00	220.843.789,22	0,00	0,00	220.843.789,22	198.977.800,83
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.373.421,72	3.099.091,52	12.274.330,20	15.373.421,72	0,00	0,00	53.853.492,01	22.659.371,94	0,00	31.194.120,07	22.327.145,98
	230.410.010,14	17.908.658,60	212.415.365,44	230.324.024,04	0,00	85.986,10	403.032.996,32	95.768.767,56	0,00	307.264.228,76	246.935.466,85
	230.410.010,14	17.908.658,60	212.415.365,44	230.324.024,04	0,00	85.986,10	45.942.565,54 448.975.561,86	95.768.767,56	0,00	353.206.794,30	246.935.466,85

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
11.0	35.321,23	9.303,21	0,00	9.303,21	0,00	26.018,02	15.906.640,44	14.756.126,70	0,00	1.150.513,74	42.971,45
12.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.089.717,67	884.246,71	0,00	205.470,96	0,00
13.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	71.727,48	0,00	78.272,52	0,00
14.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
15.0	23.077,22	1.813,22	21.264,00	23.077,22	0,00	0,00	3.801.630,20	3.784.026,81	0,00	17.603,39	21.264,00
17.0	12.101,67	9.185,00	2.916,67	12.101,67	0,00	0,00	30.716,67	9.185,00	0,00	21.531,67	2.916,67
18.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	9.000,00	0,00	391.000,00	0,00
19.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
1.1.1.1	70.500,12	20.301,43	24.180,67	44.482,10	0,00	26.018,02	21.488.704,98	19.514.312,70	0,00	1.974.392,28	67.152,12

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 3

Parte A

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (1 0 - 8)	1 0 (8 + 9)	1 1 (1 0 - 7)	1 2 (7 - 1 0)
41.0	SERVIZI DI ASSISTENZA, SOCCORSO POLSTRADA	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	340.013,44	136.504,44	476.517,88	0,00	23.482,12
42.0	LEGALI,NOTARILI E VIDIMAZIONI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	254.822,22	223.568,03	478.390,25	0,00	21.609,75
43.0	CONSULENZE PROFESSIONISTI	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	21.789,72	61.720,00	83.509,72	0,00	6.490,28
44.0	COMMISSIONI GIUDICATRICI ESAMI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
45.0	SERVIZI ESTERNI DI VIGILANZA	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
46.0	LEGGE 626/94 DATORE DI LAVORO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	92.119,22	107.861,23	199.980,45	0,00	19,55
47.0	PARTECIPAZIONE A CONGRESSI E CONVEGNI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
48.0	MANUTENZIONE AUTOSTRADA ED IMPIANTI	31.453.162,90	0,00	2.500.000,00	28.953.162,90	5.192.523,58	23.215.755,24	28.408.278,82	0,00	544.884,08
49.0	MANUTENZIONE FABBRICATI ED IMPIANTI	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	54.405,40	143.559,68	197.965,08	0,00	2.034,92
50.0	MANUTENZIONE MACCHINE E MOBILI D'UFFICIO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.309,00	1.620,00	4.929,00	0,00	15.071,00
52.0	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	635,34	273,04	908,38	0,00	4.091,62
53.0	MANUTENZIONI VARIE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.294,59	0,00	2.294,59	0,00	7.705,41
54.0	ENERGIA ELETTRICA	7.935.000,00	0,00	0,00	7.935.000,00	962.088,66	4.537.911,34	5.500.000,00	0,00	2.435.000,00
55.0	CANCELLERIA, STAMPATI E BIGLIETTI CASELL_	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	166.018,06	253.910,92	419.928,98	0,00	71,02
56.0	LIBRI, QUOTIDIANI,RIVISTE E PUBBLICAZINOI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.883,38	0,00	6.883,38	0,00	3.116,62
57.0	POSTELEGRAFONICHE	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	288.822,46	311.117,42	599.939,88	0,00	60,12
58.0	SPESE RAPPRESENTANZA E PUBBLICHE RELAZIONI E CONVEGNI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	695,00	0,00	695,00	0,00	9.305,00

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 4

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI PASSIVI
					IN +	IN -			IN +	IN -	AL TERMINE
											DELL'ESERCIZIO
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
41.0	234.471,24	51.739,32	182.731,92	234.471,24	0,00	0,00	569.409,86	391.752,76	0,00	177.657,10	319.236,36
42.0	2.068.023,37	214.001,22	1.854.022,15	2.068.023,37	0,00	0,00	2.563.790,73	468.823,44	0,00	2.094.967,29	2.077.590,18
43.0	161.472,08	23.900,00	137.572,08	161.472,08	0,00	0,00	209.472,08	45.689,72	0,00	163.782,36	199.292,08
44.0	5.166,80	0,00	5.166,80	5.166,80	0,00	0,00	15.166,80	0,00	0,00	15.166,80	5.166,80
45.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
46.0	243.622,39	106.171,27	137.451,12	243.622,39	0,00	0,00	400.031,42	198.290,49	0,00	201.740,93	245.312,35
47.0	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	10.300,00	300,00	0,00	10.000,00	0,00
48.0	35.917.847,73	18.955.454,61	16.857.267,17	35.812.721,78	0,00	105.125,95	61.407.559,04	24.147.978,19	0,00	37.259.580,85	40.073.022,41
49.0	810.657,72	260.696,56	549.961,16	810.657,72	0,00	0,00	1.010.657,72	315.101,96	0,00	695.555,76	693.520,84
50.0	8.024,68	0,00	8.024,68	8.024,68	0,00	0,00	28.024,68	3.309,00	0,00	24.715,68	9.644,68
52.0	3.403,90	74,39	3.329,51	3.403,90	0,00	0,00	8.329,51	709,73	0,00	7.619,78	3.602,55
53.0	7.808,03	1.972,53	5.835,50	7.808,03	0,00	0,00	15.835,50	4.267,12	0,00	11.568,38	5.835,50
54.0	1.362.844,73	596.833,77	766.010,96	1.362.844,73	0,00	0,00	9.290.489,73	1.558.922,43	0,00	7.731.567,30	5.303.922,30
55.0	294.920,69	284.582,57	10.338,12	294.920,69	0,00	0,00	714.292,19	450.600,63	0,00	263.691,56	264.249,04
56.0	1.530,60	1.530,60	0,00	1.530,60	0,00	0,00	10.000,00	8.413,98	0,00	1.586,02	0,00
57.0	244.772,56	201.499,89	43.272,67	244.772,56	0,00	0,00	840.736,55	490.322,35	0,00	350.414,20	354.390,09
58.0	9.201,45	6.111,00	3.090,45	9.201,45	0,00	0,00	18.997,45	6.806,00	0,00	12.191,45	3.090,45

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I			D E F I N I T I V E	S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I			P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E	7 (4 + 5 - 6)					
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
59.0	PUBBLICITA' REDAZIONALE A MEZZO CANALI DIVERSI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	21.420,04	15.920,61	37.340,65	0,00	12.659,35
60.0	ATTIVITA' PROMOZIONALI, MATERIALE PROPAGANDA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
61.0	ELABORAZIONE DATI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	67.399,29	30.664,49	98.063,78	0,00	1.936,22
62.0	DIVISE PERSONALE AUTOSTRADA	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
63.0	FITTI PASSIVI E SPESE CONDOMINIALI	35.500,00	0,00	0,00	35.500,00	4.803,00	3.890,89	8.693,89	0,00	26.806,11
64.0	LUCE, ACQUA E RISCALDAMENTO	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	20.128,79	5.536,20	25.664,99	0,00	19.335,01
65.0	PULIZIA LOCALI, CASELLI E SEDE	510.000,00	0,00	0,00	510.000,00	0,00	379.080,95	379.080,95	0,00	130.919,05
66.0	PREMI ASSICURAZIONE RCT AUTOSTRADA E POLIZZE FIDEJUSSORIE	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.050.229,00	0,00	1.050.229,00	0,00	49.771,00
67.0	PREMI ASSICURAZIONE INCENDIO E FURTO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
68.0	PREMI ASSICURAZIONE RCT AUTOVEICOLI E RISCHI AEREI E POLIZZA INFORTUNI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.877,07	0,00	1.877,07	0,00	8.122,93
69.0	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	117.589,92	12.410,08	130.000,00	0,00	0,00
70.0	TRASPORTI E NOLEGGI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
71.0	MATERIALI VARI DI CONSUMO E SPESE MINUTE VARIE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.674,55	0,00	6.674,55	0,00	13.325,45
72.0	FOTORIPRODUZIONI, ELIOGRAFICHE, DISEGNI ETC.	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	4.914,32	758,35	5.672,67	0,00	6.827,33
73.0	SPESE PER LO SMALTIMENTO DI RIFIUTI TOSSICI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	16.900,00	8.049,54	24.949,54	0,00	50,46

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 6

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
59.0	8.941,60	1.736,00	7.205,60	8.941,60	0,00	0,00	58.941,60	23.156,04	0,00	35.785,56	23.126,21
60.0	5.057,14	0,00	5.057,14	5.057,14	0,00	0,00	15.057,14	0,00	0,00	15.057,14	5.057,14
61.0	117.440,14	16.263,77	101.176,37	117.440,14	0,00	0,00	217.117,01	83.663,06	0,00	133.453,95	131.840,86
62.0	762,65	0,00	762,65	762,65	0,00	0,00	12.762,65	0,00	0,00	12.762,65	12.762,65
63.0	39.092,83	7.582,13	31.510,70	39.092,83	0,00	0,00	70.817,83	12.385,13	0,00	58.432,70	35.401,59
64.0	26.523,26	14.222,87	12.300,39	26.523,26	0,00	0,00	76.426,39	34.351,66	0,00	42.074,73	17.836,59
65.0	431.910,49	367.888,00	64.022,49	431.910,49	0,00	0,00	941.910,49	367.888,00	0,00	574.022,49	443.103,44
66.0	286.297,57	0,00	286.297,57	286.297,57	0,00	0,00	1.386.297,57	1.050.229,00	0,00	336.068,57	286.297,57
67.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
68.0	1.115,34	0,00	1.115,34	1.115,34	0,00	0,00	11.115,34	1.877,07	0,00	9.238,27	1.115,34
69.0	9.224,23	6.011,90	3.212,33	9.224,23	0,00	0,00	139.109,23	123.601,82	0,00	15.507,41	15.622,41
70.0	2.105,41	0,00	2.105,41	2.105,41	0,00	0,00	4.105,41	0,00	0,00	4.105,41	2.105,41
71.0	8.586,26	2.206,26	6.380,00	8.586,26	0,00	0,00	26.380,00	8.880,81	0,00	17.499,19	6.380,00
72.0	1.494,22	201,36	1.292,86	1.494,22	0,00	0,00	13.792,86	5.115,68	0,00	8.677,18	2.051,21
73.0	4.067,80	0,00	4.067,80	4.067,80	0,00	0,00	29.067,80	16.900,00	0,00	12.167,80	12.117,34

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 8

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	
74.0	58.850,00	0,00	58.850,00	58.850,00	0,00	0,00	508.850,00	0,00	0,00	508.850,00	58.850,00
75.0	1.015,65	0,00	1.015,65	1.015,65	0,00	0,00	11.015,65	413,05	0,00	10.602,60	1.015,65
76.0	115.212,91	111.430,41	3.782,50	115.212,91	0,00	0,00	355.212,91	212.071,48	0,00	143.141,43	50.365,05
77.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
78.0	885.630,14	27.526,56	858.103,58	885.630,14	0,00	0,00	1.271.362,58	60.644,32	0,00	1.210.718,26	869.756,99
1.1.1.2	43.377.395,61	21.259.936,99	22.012.332,67	43.272.269,66	0,00	105.125,95	82.323.435,72	30.092.464,92	0,00	52.230.970,80	51.532.681,08
1.1.1	43.447.895,73	21.280.238,42	22.036.513,34	43.316.751,76	0,00	131.143,97	103.812.140,70	49.606.777,62	0,00	54.205.363,08	51.599.833,20
31.0	19.487,58	0,00	19.487,58	19.487,58	0,00	0,00	29.487,58	0,00	0,00	29.487,58	19.487,58
1.1.2.1	19.487,58	0,00	19.487,58	19.487,58	0,00	0,00	29.487,58	0,00	0,00	29.487,58	19.487,58
16.0	29.261,00	0,00	29.261,00	29.261,00	0,00	0,00	2.358.903,55	1.785.256,75	0,00	573.646,80	270.743,00
1.1.2.2	29.261,00	0,00	29.261,00	29.261,00	0,00	0,00	2.358.903,55	1.785.256,75	0,00	573.646,80	270.743,00
1.1.2	48.748,58	0,00	48.748,58	48.748,58	0,00	0,00	2.388.391,13	1.785.256,75	0,00	603.134,38	290.230,58

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	FONDI RISCHI ED ONERI									
1.1.3.1	U.P.B. 1 - Fondi Rischi									
22.0	FONDO RISCHI SU CONTENZIOSO	9.000.000,00	0,00	1.075.000,00	7.925.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.925.000,00
23.0	FONDO RISCHI CREDITI DUBBIA ESIGIBILIT...	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
3022.0	FONDO RISCHI SU CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.1	10.000.000,00	0,00	1.075.000,00	8.925.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.925.000,00
1.1.3.2	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri									
20.0	PROGRAMMA OPERATIVO DI RECUPERO	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
	Totale 1.1.3.2	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
	Totale 1.1.3	10.500.000,00	0,00	1.075.000,00	9.425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.425.000,00
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE									
1.1.4.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti passivi ad Enti Pubblici									
101.0	QUOTE ASSOCIATIVE AISCAT ED ALTRI ENTI	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	62.356,46	65.000,00	127.356,46	0,00	132.643,54
102.0	CONTRIBUTI AD ORGANISMI DI INTERESSE AZIENDALE	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.1	284.000,00	0,00	0,00	284.000,00	62.356,46	89.000,00	151.356,46	0,00	132.643,54
1.1.4.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti passivi a privati									
113.0	COMPENSO SERVIZIO TESORERIA E RIMBORSO SPESE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.728,04	0,00	3.728,04	0,00	6.271,96

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
22.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.925.000,00	0,00	0,00	7.925.000,00	0,00
23.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
3022.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00	0,00
1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.925.000,00	0,00	0,00	23.925.000,00	0,00
20.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
1.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.425.000,00	0,00	0,00	24.425.000,00	0,00
101.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.805,48	62.356,46	0,00	360.449,02	65.000,00
102.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00
1.1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.805,48	62.356,46	0,00	384.449,02	89.000,00
113.0	2.070,66	0,00	2.070,66	2.070,66	0,00	0,00	12.070,66	3.728,04	0,00	8.342,62	2.070,66

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
131.0	LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTO DANNI, CONCILIAZIONI e SPESE LEGALI	3.200.000,00	1.075.000,00	0,00	4.275.000,00	2.677.102,07	524.452,13	3.201.554,20	0,00	1.073.445,80
133.0	SOPRAVVUENIENZE PASSIVE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
134.0	REALIZZO ENTRATE ED AGGIO SU VENDITA TESSERE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.312,95	24.000,00	33.312,95	0,00	16.687,05
	Totale 1.1.4.2	3.261.000,00	1.075.000,00	0,00	4.336.000,00	2.690.143,06	548.452,13	3.238.595,19	0,00	1.097.404,81
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto									
141.0	RIMBORSO PEDAGGI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	843,00	0,00	843,00	0,00	4.157,00
	Totale 1.1.4.3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	843,00	0,00	843,00	0,00	4.157,00
	Totale 1.1.4	3.550.000,00	1.075.000,00	0,00	4.625.000,00	2.753.342,52	637.452,13	3.390.794,65	0,00	1.234.205,35
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE									
1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell'Ente									
1.0	INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	45.438,00	0,00	45.438,00	0,00	104.562,00
2.0	EMOLUMENTI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	75.000,00	0,00	35.000,00	40.000,00	15.208,58	0,00	15.208,58	0,00	24.791,42
3.0	RIMBORSO SPESE AMMINISTRATORI	30.000,00	35.000,00	0,00	65.000,00	38.933,23	5.401,42	44.334,65	0,00	20.665,35
4.0	RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	62.976,33	0,00	62.976,33	0,00	2.023,67
	Totale 1.1.6.1	320.000,00	35.000,00	35.000,00	320.000,00	162.556,14	5.401,42	167.957,56	0,00	152.042,44
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributari									
121.0	IRES ED IRAP	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	615,81	338.494,00	339.109,81	0,00	1.160.890,19

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 12

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	
131.0	912.995,62	206.673,41	706.322,21	912.995,62	0,00	0,00	4.859.976,25	2.883.775,48	0,00	1.976.200,77	1.230.774,34
133.0	1.233,86	0,00	1.233,86	1.233,86	0,00	0,00	2.233,86	0,00	0,00	2.233,86	1.233,86
134.0	12.351,34	0,00	12.351,34	12.351,34	0,00	0,00	62.351,34	9.312,95	0,00	53.038,39	36.351,34
1.1.4.2	928.651,48	206.673,41	721.978,07	928.651,48	0,00	0,00	4.936.632,11	2.896.816,47	0,00	2.039.815,64	1.270.430,20
141.0	75,13	75,13	0,00	75,13	0,00	0,00	5.031,40	918,13	0,00	4.113,27	0,00
1.1.4.3	75,13	75,13	0,00	75,13	0,00	0,00	5.031,40	918,13	0,00	4.113,27	0,00
1.1.4	928.726,61	206.748,54	721.978,07	928.726,61	0,00	0,00	5.388.468,99	2.960.091,06	0,00	2.428.377,93	1.359.430,20
1.0	7.589,78	0,00	7.589,78	7.589,78	0,00	0,00	157.589,78	45.438,00	0,00	112.151,78	7.589,78
2.0	4.534,39	0,00	4.534,39	4.534,39	0,00	0,00	41.868,58	15.208,58	0,00	26.660,00	4.534,39
3.0	1.223,84	1.223,84	0,00	1.223,84	0,00	0,00	65.000,00	40.157,07	0,00	24.842,93	5.401,42
4.0	22.132,82	22.132,82	0,00	22.132,82	0,00	0,00	85.732,82	85.109,15	0,00	623,67	0,00
1.1.6.1	35.480,83	23.356,66	12.124,17	35.480,83	0,00	0,00	350.191,18	185.912,80	0,00	164.278,38	17.525,59
121.0	1.437,67	304,00	1.133,67	1.437,67	0,00	0,00	1.501.437,67	919,81	0,00	1.500.517,86	339.627,67

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 13

Parte A

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
122.0	IMPOSTE ED ONERI TRIBUTARI DIVERSI	330.000,00	90.000,00	0,00	420.000,00	397.480,45	13.908,63	411.389,08	0,00	8.610,92
123.0	BOLLI, CARTA BOLLATA, REGISTRAZIONE ATTI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	789,18	0,00	789,18	0,00	9.210,82
124.0	TASSE POSSESSO AUTOVEICOLI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	972,08	0,00	972,08	0,00	2.027,92
125.0	CANONE CONCESSIONE AUTOSTRADA	11.020.000,00	0,00	0,00	11.020.000,00	0,00	11.019.999,59	11.019.999,59	0,00	0,41
	Totale 1.1.6.2	12.863.000,00	90.000,00	0,00	12.953.000,00	399.857,52	11.372.402,22	11.772.259,74	0,00	1.180.740,26
1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva									
132.0	FONDO DI RISERVA	1.500.000,00	0,00	90.000,00	1.410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00
135.0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.6.3	1.500.000,00	0,00	90.000,00	1.410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00
	Totale 1.1.6	14.683.000,00	125.000,00	125.000,00	14.683.000,00	562.413,66	11.377.803,64	11.940.217,30	0,00	2.742.782,70
	Totale 1.1	97.462.823,12	1.500.000,00	3.700.000,00	95.262.823,12	33.427.552,13	41.820.057,63	75.247.609,76	0,00	20.015.213,36
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI									
1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche									
200.0	LITI E ARBITRAGGI DA COSTRUZIONE	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	3.107.968,34	666.534,32	3.774.502,66	0,00	6.225.497,34
201.0	LAVORI COSTRUZIONE AUTOSTRADA ED IMPIANTI 1	77.437.291,09	0,00	0,00	77.437.291,09	127.243,42	53.126.126,52	53.253.369,94	0,00	24.183.921,15
204.0	PROGETTAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOSTRADA E RELATIVI IMPIANTI	13.430.124,48	7.000.000,00	0,00	20.430.124,48	587.306,57	4.176.316,05	4.763.622,62	0,00	15.666.501,86

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 14

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
122.0	71.283,39	12.799,38	58.484,01	71.283,39	0,00	0,00	474.183,02	410.279,83	0,00	63.903,19	72.392,64
123.0	14,62	14,62	0,00	14,62	0,00	0,00	10.522,41	803,80	0,00	9.718,61	0,00
124.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	972,08	0,00	2.027,92	0,00
125.0	4.332.207,62	943.262,88	3.388.944,74	4.332.207,62	0,00	0,00	13.169.151,83	943.262,88	0,00	12.225.888,95	14.408.944,33
1.1.6.2	4.404.943,30	956.380,88	3.448.562,42	4.404.943,30	0,00	0,00	15.158.294,93	1.356.238,40	0,00	13.802.056,53	14.820.964,64
132.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00
1.1.6.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00
1.1.6	4.440.424,13	979.737,54	3.460.686,59	4.440.424,13	0,00	0,00	16.918.486,11	1.542.151,20	0,00	15.376.334,91	14.838.490,23
1.1	48.865.795,05	22.466.724,50	26.267.926,58	48.734.651,08	0,00	131.143,97	152.932.486,93	55.894.276,63	0,00	97.038.210,30	68.087.984,21
200.0	3.953.298,01	90.326,01	3.862.972,00	3.953.298,01	0,00	0,00	13.953.298,01	3.198.294,35	0,00	10.755.003,66	4.529.506,32
201.0	123.537.024,55	13.457.778,93	110.079.245,62	123.537.024,55	0,00	0,00	200.664.188,92	13.585.022,35	0,00	187.079.166,57	163.205.372,14
204.0	13.052.533,67	2.528.662,34	10.523.871,33	13.052.533,67	0,00	0,00	33.482.658,15	3.115.968,91	0,00	30.366.689,24	14.700.187,38

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 16

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)		17 (16 - 13)
207.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
1.2.7.1	140.542.856,23	16.076.767,28	124.466.088,95	140.542.856,23	0,00	0,00	248.300.145,08	19.899.285,61	0,00	228.400.859,47	182.435.065,84	
220.0	47.615,05	43.902,81	3.712,24	47.615,05	0,00	0,00	47.615,05	43.902,81	0,00	3.712,24	3.712,24	
221.0	79.748,64	0,00	79.748,64	79.748,64	0,00	0,00	224.777,52	2.032,27	0,00	222.745,25	142.638,64	
222.0	3.556,30	0,00	3.556,30	3.556,30	0,00	0,00	3.556,30	0,00	0,00	3.556,30	3.556,30	
223.0	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.7.2	131.269,99	44.252,81	87.017,18	131.269,99	0,00	0,00	276.298,87	46.285,08	0,00	230.013,79	149.907,18	
231.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
1.2.7.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
1.2.7	140.674.126,22	16.121.020,09	124.553.106,13	140.674.126,22	0,00	0,00	248.586.443,95	19.945.570,69	0,00	228.640.873,26	182.584.973,02	
233.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	
1.2.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	
1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	0,00	16.973.553,60	0,00	

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.2.9.99	U.P.B. 99 - Altri interventi in conto capitale									
30.0	Passività pregresse per manutenzioni urgenti finalizzate al ripristino della sicurezza e viabilità autostradale	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.9.99	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.9	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2	123.000.969,17	7.000.000,00	4.800.000,00	125.200.969,17	3.824.550,60	58.031.866,89	61.856.417,49	0,00	63.344.551,68
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI									
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI RIMBORSO DI PRESTITI									
1.3.11.2	U.P.B. 2 - Rimborsi di Anticipazioni Passive									
243.0	ESTINZIONE ANTICIPAZIONE DEL TESORIERE	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3.11.2	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3.11	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
	Totale 1.3	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO									
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO									
1.5.13.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali									
301.0	VERSAMENTO RITENUTE IRPEF	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	4.256.911,95	0,00	4.256.911,95	0,00	3.243.088,05

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
30.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	140.674.126,22	16.121.020,09	124.553.106,13	140.674.126,22	0,00	0,00	265.559.997,55	19.945.570,69	0,00	245.614.426,86	182.584.973,02
243.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
1.3.11.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
1.3.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
301.0	2.527,19	0,00	2.527,19	2.527,19	0,00	0,00	7.502.527,19	4.256.911,95	0,00	3.245.615,24	2.527,19

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 19

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
302.0	VERSAMENTO RITENUTE D'ACCONTO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	518.149,33	8.609,49	526.758,82	0,00	473.241,18
303.0	VERSAMENTO RITENUTE INPDAP INPS	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	1.470.770,90	0,00	1.470.770,90	0,00	1.529.229,10
304.0	VERSAMENTO RITENUTE CESSIONI, RISCATTI	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	530.749,61	0,00	530.749,61	0,00	469.250,39
305.0	VERSAMENTO RITENUTE QUOTE SINDACALI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	38.075,49	0,00	38.075,49	0,00	61.924,51
308.0	VERSAMENTO RIMBORSO SOMME CONTO TERZI	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	3.780.872,35	54.136.100,41	57.916.972,76	49.916.972,76	0,00
309.0	VERSAMENTO RITENUTE LABORATORIO TERRE E C/ VARIE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
310.0	VERSAMENTO I.V.A. CONTO DEBITORE	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	10.361.665,35	4.833.461,62	15.195.126,97	0,00	4.804.873,03
312.0	RIMBORSO ANTICIPAZIONE ECONOMO	30.988,00	0,00	0,00	30.988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.988,00
313.0	DEPOSITI CAUZIONALI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Totale 1.5.13.1	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	20.957.194,98	58.978.171,52	79.935.366,50	39.074.378,50	0,00
	Totale 1.5.13	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	20.957.194,98	58.978.171,52	79.935.366,50	39.074.378,50	0,00
	Totale 1.5	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	20.957.194,98	58.978.171,52	79.935.366,50	39.074.378,50	0,00
	Totale 1	287.324.780,29	8.500.000,00	8.500.000,00	287.324.780,29	58.209.297,71	158.830.096,04	217.039.393,75	0,00	70.285.386,54

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 31-12-2013

Pagina 20

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
302.0	44.742,33	44.742,33	0,00	44.742,33	0,00	0,00	1.000.000,00	562.891,66	0,00	437.108,34	8.609,49
303.0	1.110,26	0,00	1.110,26	1.110,26	0,00	0,00	3.001.110,26	1.470.770,90	0,00	1.530.339,36	1.110,26
304.0	1.214,38	0,00	1.214,38	1.214,38	0,00	0,00	1.001.214,38	530.749,61	0,00	470.464,77	1.214,38
305.0	1.620,72	0,00	1.620,72	1.620,72	0,00	0,00	100.000,00	38.075,49	0,00	61.924,51	1.620,72
308.0	4.244.964,61	260.811,57	3.984.153,04	4.244.964,61	0,00	0,00	12.211.265,94	4.041.683,92	0,00	8.169.582,02	58.120.253,45
309.0	24.746,33	0,00	24.746,33	24.746,33	0,00	0,00	224.746,33	0,00	0,00	224.746,33	24.746,33
310.0	7.805.250,36	1.850.285,45	5.954.964,91	7.805.250,36	0,00	0,00	27.788.018,03	12.211.950,80	0,00	15.576.067,23	10.788.426,53
312.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.988,00	0,00	0,00	30.988,00	0,00
313.0	91.493,39	0,00	91.493,39	91.493,39	0,00	0,00	121.493,39	0,00	0,00	121.493,39	91.493,39
1.5.13.1	12.217.669,57	2.155.839,35	10.061.830,22	12.217.669,57	0,00	0,00	52.981.363,52	23.113.034,33	0,00	29.868.329,19	69.040.001,74
1.5.13	12.217.669,57	2.155.839,35	10.061.830,22	12.217.669,57	0,00	0,00	52.981.363,52	23.113.034,33	0,00	29.868.329,19	69.040.001,74
1.5	12.217.669,57	2.155.839,35	10.061.830,22	12.217.669,57	0,00	0,00	52.981.363,52	23.113.034,33	0,00	29.868.329,19	69.040.001,74
1	201.757.590,84	40.743.583,94	160.882.862,93	201.626.446,87	0,00	131.143,97	497.473.848,00	98.952.881,65	0,00	398.520.966,35	319.712.958,97

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	97.462.823,12	1.500.000,00	3.700.000,00	95.262.823,12	33.427.552,13	41.820.057,63	75.247.609,76	0,00	20.015.213,36
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	123.000.969,17	7.000.000,00	4.800.000,00	125.200.969,17	3.824.550,60	58.031.866,89	61.856.417,49	0,00	63.344.551,68
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	20.957.194,98	58.978.171,52	79.935.366,50	39.074.378,50	0,00
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	287.324.780,29	8.500.000,00	8.500.000,00	287.324.780,29	58.209.297,71	158.830.096,04	217.039.393,75	0,00	70.285.386,54

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	48.865.795,05	22.466.724,50	26.267.926,58	48.734.651,08	0,00	131.143,97	152.932.486,93	55.894.276,63	0,00	97.038.210,30	68.087.984,21
	140.674.126,22	16.121.020,09	124.553.106,13	140.674.126,22	0,00	0,00	265.559.997,55	19.945.570,69	0,00	245.614.426,86	182.584.973,02
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12.217.669,57	2.155.839,35	10.061.830,22	12.217.669,57	0,00	0,00	52.981.363,52	23.113.034,33	0,00	29.868.329,19	69.040.001,74
	201.757.590,84	40.743.583,94	160.882.862,93	201.626.446,87	0,00	131.143,97	497.473.848,00	98.952.881,65	0,00	398.520.966,35	319.712.958,97

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L I I M P E G N A T I	I N +	I N -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "E""									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "E""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	GENERALE	287.324.780,29	8.500.000,00	8.500.000,00	287.324.780,29	58.209.297,71	158.830.096,04	217.039.393,75	0,00	70.285.386,54

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	201.757.590,84	40.743.583,94	160.882.862,93	201.626.446,87	0,00	131.143,97	497.473.848,00	98.952.881,65	0,00	398.520.966,35	319.712.958,97

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I			C O M P E T E N Z A	
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		INIZIALI	V A R I A Z I O N I		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	GENERALE									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	97.462.823,12	1.500.000,00	3.700.000,00	95.262.823,12	33.427.552,13	41.820.057,63	75.247.609,76	0,00	20.015.213,36
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	123.000.969,17	7.000.000,00	4.800.000,00	125.200.969,17	3.824.550,60	58.031.866,89	61.856.417,49	0,00	63.344.551,68
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	40.860.988,00	0,00	0,00	40.860.988,00	20.957.194,98	58.978.171,52	79.935.366,50	39.074.378,50	0,00
Totale		287.324.780,29	8.500.000,00	8.500.000,00	287.324.780,29	58.209.297,71	158.830.096,04	217.039.393,75	0,00	70.285.386,54
Totale	Disavanzo di amministrazione GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00					
Totale		287.324.780,29	8.500.000,00	8.500.000,00	287.324.780,29	58.209.297,71	158.830.096,04	217.039.393,75	0,00	70.285.386,54

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2013

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	48.865.795,05	22.466.724,50	26.267.926,58	48.734.651,08	0,00	131.143,97	152.932.486,93	55.894.276,63	0,00	97.038.210,30	68.087.984,21
	140.674.126,22	16.121.020,09	124.553.106,13	140.674.126,22	0,00	0,00	265.559.997,55	19.945.570,69	0,00	245.614.426,86	182.584.973,02
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00	0,00	26.000.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12.217.669,57	2.155.839,35	10.061.830,22	12.217.669,57	0,00	0,00	52.981.363,52	23.113.034,33	0,00	29.868.329,19	69.040.001,74
	201.757.590,84	40.743.583,94	160.882.862,93	201.626.446,87	0,00	131.143,97	497.473.848,00	98.952.881,65	0,00	398.520.966,35	319.712.958,97
	201.757.590,84	40.743.583,94	160.882.862,93	201.626.446,87	0,00	131.143,97	497.473.848,00	98.952.881,65	0,00	398.520.966,35	319.712.958,97

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>	0,00	48.020.501,20	0,00	0,00	48.561.232,34	0,00
	<i>Fondo di cassa presunto</i>	0,00	0,00	8.784.858,51	0,00	0,00	45.942.565,54
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""						
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II ALTRE ENTRATE CORRENTI						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Redditi Finanziari	155.513,70	0,00	72.768,98	116.534,40	142.967,65	103.988,35
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi da Beni Mobili ed Immobili	0,00	11.186,65	11.186,65	0,00	14.025,46	14.025,46
1.1.2.3	U.P.B. 3 - Vendita di Beni e Servizi ed altri Diritti	23.380.491,92	70.328.372,71	69.040.875,63	22.838.592,51	73.250.230,84	72.622.345,33
1.1.2.4	U.P.B. 4 - Indennità, Interessi di mora, Sanzioni amministrative e alt	989.759,76	1.012.125,15	552.665,23	488.732,56	783.692,48	282.665,28
1.1.2.6	U.P.B. 6 INDENNITA' ED INTERESSI DI MORA SANZIONI ED ALTRO	1.104.754,66	217.444,55	217.444,55	967.221,61	223.904,25	86.371,20
	TOTALE ENTRATE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' ""A"""	25.630.520,04	71.569.129,06	69.894.941,04	24.411.081,08	74.414.820,68	73.109.395,62
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	25.630.520,04	71.569.129,06	69.894.941,04	24.411.081,08	74.414.820,68	73.109.395,62

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""						
	1.5 - TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
	1.5.9 - AGGREGATO ECONOMICO IX PARTITE DI GIRO						
1.5.9.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	22.327.145,98	79.935.366,50	21.762.910,35	15.373.421,72	29.613.096,20	22.659.371,94
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	22.327.145,98	79.935.366,50	21.762.910,35	15.373.421,72	29.613.096,20	22.659.371,94
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	22.327.145,98	79.935.366,50	21.762.910,35	15.373.421,72	29.613.096,20	22.659.371,94

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 4

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""</i>						
Titolo I		25.630.520,04	71.569.129,06	69.894.941,04	24.411.081,08	74.414.820,68	73.109.395,62
Titolo II		198.977.800,83	57.035.842,60	0,00	190.625.507,34	8.352.293,49	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo V		22.327.145,98	79.935.366,50	21.762.910,35	15.373.421,72	29.613.096,20	22.659.371,94
	Totale delle entrate "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" ""	246.935.466,85	208.540.338,16	91.657.851,39	230.410.010,14	112.380.210,37	95.768.767,56

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.</i>						
Titolo I		25.630.520,04	71.569.129,06	69.894.941,04	24.411.081,08	74.414.820,68	73.109.395,62
Titolo II		198.977.800,83	57.035.842,60	0,00	190.625.507,34	8.352.293,49	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo V		22.327.145,98	79.935.366,50	21.762.910,35	15.373.421,72	29.613.096,20	22.659.371,94
	TOTALE	246.935.466,85	208.540.338,16	91.657.851,39	230.410.010,14	112.380.210,37	95.768.767,56
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	48.020.501,20	0,00	0,00	48.561.232,34	0,00
	Fondo di cassa	0,00	0,00	8.784.858,51	0,00	0,00	45.942.565,54
	TOTALE GENERALE	246.935.466,85	256.560.839,36	100.442.709,90	230.410.010,14	160.941.442,71	141.711.333,10

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""						
	1.1 - TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	1.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attività di Servizio	70.500,12	19.536.982,72	19.514.312,70	628.748,33	20.584.170,36	21.088.269,54
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Spese per l'Acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	43.377.395,61	38.352.876,34	30.092.464,92	41.649.100,50	44.110.429,47	42.375.488,51
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza	19.487,58	0,00	0,00	19.487,58	0,00	0,00
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto / Buonuscit	29.261,00	2.026.738,75	1.785.256,75	118.285,00	2.420.524,01	2.509.548,01
	1.1.3 - AGGREGATO ECONOMICO III EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONE						
	1.1.4 - AGGREGATO ECONOMICO IV SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
1.1.4.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti passivi ad Enti Pubblici	0,00	151.356,46	62.356,46	163.605,48	95.500,00	259.105,48
1.1.4.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti passivi a privati	928.651,48	3.238.595,19	2.896.816,47	1.443.762,64	1.230.475,16	1.744.600,60
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto	75,13	843,00	918,13	31,40	75,13	31,40
	1.1.5 - AGGREGATO ECONOMICO V SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
	1.1.6 - AGGREGATO ECONOMICO VI ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell'Ente	35.480,83	167.957,56	185.912,80	9.458,36	201.833,16	175.810,69
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributarî	4.404.943,30	11.433.765,74	1.356.238,40	3.215.990,30	12.842.363,47	11.652.826,16
	TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	48.865.795,05	74.909.115,76	55.894.276,63	47.248.469,59	81.485.370,76	79.805.680,39
	2 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""						
	2.1 - TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	2.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I SPESE DI FUNZIONAMENTO						
	TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	48.865.795,05	74.909.115,76	55.894.276,63	47.248.469,59	81.485.370,76	79.805.680,39

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""						
	1.2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.7 - AGGREGATO ECONOMICO VII SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche	140.542.856,23	61.791.495,22	19.899.285,61	148.870.326,94	11.922.321,35	20.249.790,02
1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione altre immobilizzazioni	131.269,99	64.922,27	46.285,08	155.509,19	38.372,38	62.611,24
1.2.7.4	U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	1.2.8 - AGGREGATO ECONOMICO VIII ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
	1.2.9 - AGGREGATO ECONOMICO IX SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	140.674.126,22	61.856.417,49	19.945.570,69	149.025.936,13	11.960.693,73	20.312.401,26
	2 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""						
	2.2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	140.674.126,22	61.856.417,49	19.945.570,69	149.025.936,13	11.960.693,73	20.312.401,26
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""						
	1.3 - TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	1.3.11 -AGGREGATO ECONOMICO XI RIMBORSO DI PRESTITI						
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""						
	2.3 - TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 3

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B" ""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.4 - TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B" ""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 4

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""						
	1.5 - TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
	1.5.13 -AGGREGATO ECONOMICO XIII SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	12.217.669,57	79.935.366,50	23.113.034,33	15.415.721,23	29.613.096,20	32.808.392,94
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A""	12.217.669,57	79.935.366,50	23.113.034,33	15.415.721,23	29.613.096,20	32.808.392,94
	2 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""						
	2.5 - TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "B""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	12.217.669,57	79.935.366,50	23.113.034,33	15.415.721,23	29.613.096,20	32.808.392,94

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

		ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.</i>						
Titolo I		48.865.795,05	74.909.115,76	55.894.276,63	47.248.469,59	81.485.370,76	79.805.680,39
Titolo II		140.674.126,22	61.856.417,49	19.945.570,69	149.025.936,13	11.960.693,73	20.312.401,26
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo V		12.217.669,57	79.935.366,50	23.113.034,33	15.415.721,23	29.613.096,20	32.808.392,94
	TOTALE	201.757.590,84	216.700.899,75	98.952.881,65	211.690.126,95	123.059.160,69	132.926.474,59
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	201.757.590,84	216.700.899,75	98.952.881,65	211.690.126,95	123.059.160,69	132.926.474,59

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2013	2012		2013	2012
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	36.855.315,27	36.855.315,27
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'			IV. Contributi a fondo perduto	200.888.591,00	219.920.585,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	331.947.486,00	331.947.486,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	-15.688.644,00	-19.031.994,04
8) Altre					
Totale			Totale patrimonio netto (A)	554.002.748,27	569.691.392,23
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	4.672.826,94	710.056,78	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari	5.279,19	7.011,98	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali	226.189,00	5.080,13	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi	52.575,00	156.994,85			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	260.194.066,00	186.290.921,98	Totale contributi in conto capitale (B)		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	196.962.981,00	209.992.053,85			
Totale	462.113.917,13	397.162.119,57			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti	8.782,00	8.782,00			
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale	8.782,00	8.782,00			
Totale immobilizzazioni (B)	462.122.699,13	397.170.901,57			

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2013	2012		2013	2012
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	20.623,00	31.447,00	2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri	8.925.000,00	10.000.000,00
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	8.925.000,00	10.000.000,00
5) acconti					
Totale	20.623,00	31.447,00	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	16.973.553,00	16.642.630,05
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	27.304.708,00	71.606.880,78	1) Obbligazioni		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) verso le banche		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			3) verso altri finanziatori		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	253.013.643,00	191.137.175,98	4) acconti		
4-bis) Crediti tributari	2.280.675,00	1.314.960,24	5) debiti verso fornitori	167.173.539,68	74.365.165,76
4-ter) Imposte anticipate			6) rappresentati da titolo di credito		
5) Crediti verso gli altri		125.493,15	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
Totale	282.599.026,00	264.184.510,15	8) debiti tributari	8.609,00	
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
1) Partecipazioni in imprese controllate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
2) Partecipazioni in imprese collegate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
3) Altre partecipazioni			12) debiti diversi	91.493,00	100,00
4) Atri titoli			Totale	167.273.641,68	74.365.265,76
Totale			Totale debiti (E)	167.273.641,68	74.365.265,76
IV. Disponibilita'			F) RATEI E RISCONTI		
1) depositi bancari e postali	2.120.857,82	9.123.276,68	1) Ratei passivi		345.140,00
2) assegni			2) Risconti passivi		
3) denaro e valori in cassa			3) Aggio su prestiti		
Totale	2.120.857,82	9.123.276,68	4) Riserve tecniche		
Totale attivo circolante (C)	284.740.506,82	273.339.233,83	Totale ratei e risconti (F)		345.140,00
D) RATEI E RISCONTI			Totale passivo e netto	747.174.942,95	671.044.428,04
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	311.737,00	534.292,64			
Totale ratei e risconti (D)	311.737,00	534.292,64			
Totale attivo	747.174.942,95	671.044.428,04			

CONTI D'ORDINE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2013	2012		2013	2012
		127.392.325,08		127.392.325,08	
Totale		127.392.325,08	Totale	127.392.325,08	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2013

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			8.784.858,51
Riscossioni	in c/competenza	72.143.256,94	
	in c/residui	19.514.594,45	91.657.851,39
Pagamenti	in c/competenza	58.209.297,71	
	in c/residui	40.743.583,94	98.952.881,65
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			1.489.828,25
Residui attivi	degli esercizi precedenti	227.418.852,12	
	dell'esercizio	136.397.081,22	363.815.933,34
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	160.882.862,93	
	dell'esercizio	158.491.602,04	319.374.464,97
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			45.931.296,62

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2014 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			17.335.996,95
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			7.000.000,00
	cap.22- Fondo Rischi su contenzioso	6.000.000,00	
	cap. 23- F.do Rischi crediti dubbia esig	1.000.000,00	
al Fondo ripristino investimenti			19.464.003,05
per i seguenti altri vincoli			0,00
Totale parte vincolata			43.800.000,00
Parte disponibile			
Fondo di Riserva			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2014			0,00
Totale parte disponibile			0,00
Totale Risultato di amministrazione			2.131.296,62

(*) Vds. art. 19 del regolamento

CONSORZIO AUTOSTRADE SICILIANE
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2013

Proceduto in data 03/04/2014 all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012		Euro	8.784.858,51
Reversali trasmesse dall'Ente:	Euro	91.657.851,39	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 543)	Euro	91.657.851,39	
Reversali Incassate:	Euro	91.657.851,39	
Reversali da incassare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Entrate da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE ENTRATE		Euro	100.442.709,90
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		<i>Euro</i>	<i>0,00</i>
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012		Euro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	Euro	98.952.881,65	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 3683)	Euro	98.952.881,65	
Mandati pagati:	Euro	98.952.881,65	
Mandati da pagare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Uscite da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE USCITE		Euro	98.952.881,65
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		<i>Euro</i>	<i>0,00</i>
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio		Euro	1.489.828,25

La presente verifica è comprensiva degli allegati:

1. Quadro di raccordo con la tesoreria provinciale
2. Quadro illustrativo delle differenze
3. Pignoramenti in essere

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.



 (Timbro e firma dell'Ente)

IL TESORIERE
 UniCredit S.p.A.

UNICREDIT S.P.A.
MESINA CAROLI
 P.zza Caroli, 48
 96100 Mesina (ME)

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
 Via A. Specchi 16
 00186 Roma

Capitale Sociale € 19.547.948.525,10
 interamente versato - Banca iscritta all'Albo
 delle Banche a Capogruppo del Gruppo
 Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari
 cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
 Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
 e P. IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo
 Interbancario di Tutela dei Depositi.



Consorzio per le Autostrade Siciliane

VERBALE N. 16/2015

Il giorno 29 luglio 2015, presso la sede del Consorzio per le Autostrade Siciliane in Messina, Contrada Scoppa, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con Delibera Assembleare dell'11 aprile 2014, per esaminare il seguente ordine del giorno:

1. Rendiconto 2013

Sono presenti:

- dott. Antonio Costanzo Componente
- dott. Crocifisso Catania Componente

Il dott. Letterio Barbaro, presidente del Collegio, e la dott.ssa Venere Brignola, componente, risultano assenti giustificati.

Il Collegio procede all'esame della documentazione di cui al punto 1 composta dai prospetti relativi al conto di bilancio (decisionale e gestionale), dalla situazione amministrativa e dalla relazione sulla gestione, dal conto economico e dallo stato patrimoniale, nonché dai prescritti atti, e ne rileva le apposite risultanze nell'allegato n. 1 al presente verbale che ne costituisce parte integrante e sostanziale.

La seduta viene sospesa alle ore 19,30.

Il Collegio riprende i lavori il giorno 30 luglio 2015, alle ore 8,00, per la definizione della relazione accompagnatoria. I lavori vengono ultimati alle ore 10,00, quindi il Collegio partecipa all'assemblea consortile convocata per la data odierna.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Antonio Costanzo Componente

Dott. Crocifisso Catania Componente

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO GENERALE 2013

Si premette che questo Collegio dei Revisori è stato nominato con deliberazione dell'Assemblea dell'11 aprile 2014, ai sensi dell'art. 13 dello Statuto dell'Ente.

Ai sensi dell'articolo 38 del testo coordinato del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006 ("Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 18, c. 4, della legge regionale 22 dicembre 2005, n. 19), il Consorzio ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei revisori dei conti il "Rendiconto generale" dell'esercizio gestionale chiuso il 31 dicembre 2013.

Così come risulta nel precedente verbale n. 15 del 20 e 21 luglio scorsi, il Collegio, a seguito della consegna del rendiconto 2013 in versione cartacea, approvato con delibera del Consiglio Direttivo n.12/CD del 15 giugno 2015, rilevava una difformità rispetto a quello trasmesso in precedenza con posta elettronica. Infatti, per quanto riguarda la gestione dei residui attivi risultava essere pari a € 227.418.852,12 e non € 227.476.267,42 come riportato nella precedente tabella.

Le discordanze rilevate non hanno consentito a questo organo di poter continuare l'attività di disamina del documento "rendiconto 2013" e quindi di non poter esprimere il prescritto parere.

In data odierna questo Collegio procede all'esame del documento contabile in parola che si compone dei seguenti atti:

- a) il conto di bilancio suddiviso in rendiconto finanziario gestionale e decisionale;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale
- d) la nota integrativa.

Al rendiconto generale sono allegati:

- la situazione amministrativa;
- la relazione sulla gestione;
- l'elenco dei residui attivi e passivi;
- prospetto di destinazione dell'avanzo di amministrazione
- elenco delle delibere di variazioni e storno
- prospetto relativo alle spese del personale
- prospetto analitico del debito maturato al 31/12 nei confronti del personale per TFR/Buonuscita
- prospetti relativi al rispetto del Patto di stabilità
- prospetti di verifica dei vincoli finanziari

- elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare.

Con riferimento ai residui attivi e passivi, questo collegio ha già espresso i le proprie valutazioni nel verbale precedente; in questa sede si riporta, per comodità di lettura, il prospetto dei residui esistenti al termine dell'esercizio 2013 di cui è stata proposta la cancellazione per effetto della loro inesigibilità.

STRALCIO RESIDUI ATTIVI

Riepilogo:

CAPITOLO	DEBITORE	ANNO provenienza	IMPORTO (€)	Causale mancata presupposti di riscossione
301.0	RITENUTE IRPEF	2012	971,31	Causale mancata presupposti di riscossione: ritenute non operate sugli emolumenti non dovuti (vedi cap. 11.0)
302.0	RITENUTE D'ACCONTO	2009	690,93	
		2011	45,22	
303.0	RITENUTE INPDAP INPS	2012	222,92	
304.0	RITENUTE CESSIONI, RISCATTI	2011	90,00	
TOTALE CREDITI INESIGIBILI			2.020,28	

STRALCIO RESIDUI PASSIVI

Riepilogo:

CAPITOLO	DEBITORE	ANNO provenienza	IMPORTO (€)	Causale mancata presupposti di riscossione
11.0	STIPENDI ASSEGNI ED IND. VARIE AL PERSONALE	2012	26.018,02	emolumenti non dovuti
48.0	MANUTENZIONE AUTOSTRADA ED IMPIANTI	2012	105.125,96	economia
TOTALE DEBITI INSOLUTI			131.143,97	

Relativamente all'eliminazione dei residui passivi risultano alla fine dell'anno 2013, economie per Euro 131.143,97.

Conseguentemente, è risultata la seguente situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e dei crediti risultanti al 31.12.2013:

GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2013	246.935.468,85
RISCOSSI AL 31.12.2013	19.457.179,15
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI	2.020,28
residui al 01.01.2013 rimasti da RISCOUTERE al 31.12.2013	227.476.267,42

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2013	201.757.590,84
PAGATI AL 31.12.2013	40.743.583,94
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA	131.143,97
residui al 01.01.2013 rimasti da PAGARE al 31.12.2013	160.882.862,93

Al riguardo, l'Ente propone al 31.12.2013 l'eliminazione dei residui attivi (per complessivi euro 2.020,28), e lo stralcio di taluni residui passivi (per complessivi euro 131.143,97); il Collegio per quanto attiene la loro eliminazione non ha formulato particolari osservazioni ed ha raccomandato all'Ente, in sede di riaccertamento straordinario dei residui, un attento monitoraggio di tutti i residui e la puntuale verifica di ciascuna partita debitoria e creditoria al fine di valutarne l'effettiva debenza ovvero esigibilità e, quindi, addivenire alla rappresentazione certa e veritiera del risultato di amministrazione.

Il Collegio quindi redige la presente Relazione che è parte integrante del Rendiconto.

Preliminarmente il Collegio prende atto che il rendiconto in esame è stato deliberato dal Consiglio direttivo con provvedimento n. 12/CD del 15 giugno 2015. Al riguardo, il Collegio rileva che la disposizione contenuta nella deliberazione predetta che prevede di "Utilizzare l'avanzo di amministrazione non appena lo stesso documento verrà approvato dall'Assemblea dei soci" è difforme a quanto disposto dall' art. 45 del testo coordinato DPR 97/2003 secondo il quale l'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione può avvenire solo dopo l'approvazione del documento contabile da parte dell'Amministrazione vigilante.

IL CONTO DI BILANCIO**Il rendiconto finanziario**

La gestione 2013 si è conclusa con un disavanzo finanziario (differenza tra impegni e accertamenti) di euro 8.499.055,59, derivante dalla somma del disavanzo di parte corrente, pari ad euro 3.678.480,70, e di quello del disavanzo di parte capitale, pari ad euro 4.820.574,89, come di seguito rappresentato:

	ENTRATE ACCERTATE	USCITE IMPEGNATE	SALDI
CORRENTI	71.569.129,06	74.909.115,76	-3.339.986,70
IN CONTO CAPITALE	57.035.842,60	61.856.417,49	-4.820.574,89
PARTITE DI GIRO	79.935.366,50	79.935.366,50	0,00
TOTALI	208.540.338,16	216.700.899,75	-8.160.561,59

In particolare, nella tabella che segue si evidenziano i valori relativi alla previsione iniziale (A), quale esposta in sede di Bilancio preventivo 2013, alla previsione definitiva (C), calcolata in base alle variazioni apportate nel corso



dell'esercizio, ed al risultato finanziario finale (D), è dato dal totale degli accertamenti per le entrate e degli impegni per le spese:

	31/01/2013	Variazioni +	Variazioni -	Definitiva	31/12/2013	Differenza
ENTRATE						
CORRENTI	81.251.224,00			74.325.000,00	74.325.000,00	-13.286.870,00
IN CONTO CAPITALE	87.637.281,00			87.637.281,00	87.637.281,00	-32.571.448,48
ACCENSIONE PRESTITI	75.000.000,00			75.000.000,00		-75.000.000,00
PARTITE DI GIRO	103.832.248,00			103.832.248,00	111.311.230,00	35.074.378,50
TOTALI	239.304.278,00		0,00	239.304.278,00	208.540.338,16	4.763.940,93
USCITE						
CORRENTI	27.952.823,12	1.500.000,00	2.300.000,00	29.252.823,12	24.809.105,75	-20.353.707,36
IN CONTO CAPITALE	123.000.569,17	7.000.000,00	4.300.000,00	125.100.569,17	111.004.417,49	-63.344.551,68
RIMBORSI PRESTITI	76.000.000,00			76.000.000,00		-28.200.200,00
PARTITE DI GIRO	40.880.398,00			40.880.398,00	39.125.000,00	39.274.378,50
TOTALI	287.124.780,29	8.500.000,00	6.600.000,00	287.324.780,29	215.709.689,75	-44.523.680,54

Lo scostamento tra le previsioni definitive (C), quali risultanti dall'ultima variazione di bilancio approvata dall'Assemblea Consortile in data 29 novembre 2013 (delibera n. 4/AS), ed il risultato finanziario finale (D) al 31.12.2013, è attribuibile in larga parte al capitolo 204 "manutenzione straordinaria autostrada" per euro 7.000.000,00.

Il Collegio al riguardo rileva che la deliberazione n.4/2013 non è stata mai sottoposta al parere dell'organo di controllo né si hanno notizie circa l'approvazione da parte dell'organo tutorio.

Nell'ambito dell'esame del Rendiconto finanziario sono ulteriormente analizzati i seguenti aspetti:

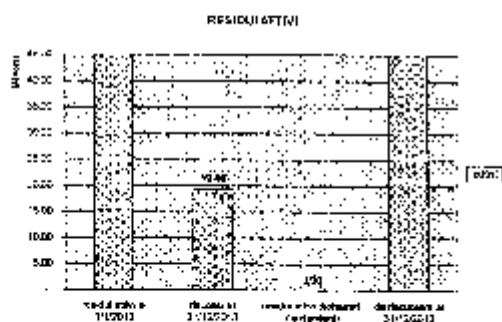
1. la situazione dei residui;
2. la situazione amministrativa;
3. la gestione.

1- Situazione dei residui.

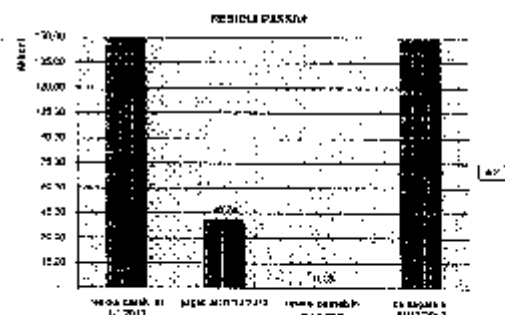
IL Collegio dei revisori nell'allegato n. 1 al Verbale n. 15/2015 ha esaminato la proposta di riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2013 presentata dal Consorzio.

Qui di seguito si rappresenta, sinteticamente, la situazione al 31.12.2013 dei residui esistenti all'inizio del medesimo esercizio:

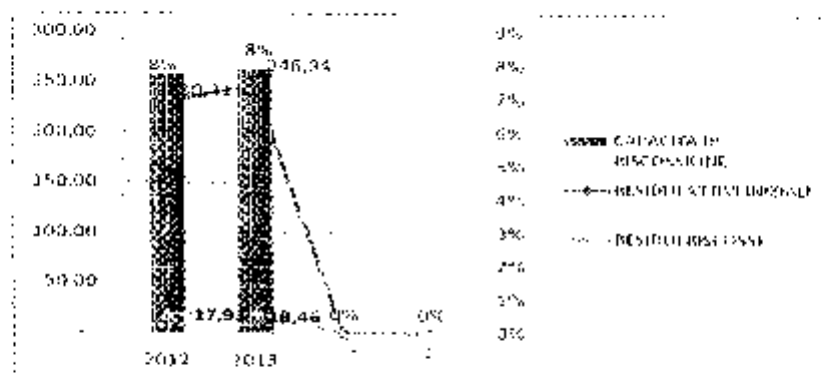
Residui attivi:



Residui passivi:



Nel grafico che segue viene evidenziato l'andamento dei residui attivi nel biennio 2012-2013 e la capacità di riscossione dell'Ente rispetto alla consistenza iniziale:



1.1 Gestione dei residui

Sono stati eliminati residui attivi per complessivi euro 2.020,28, relativi a ritenute non più esigibili o non dovute.

Nella gestione dei residui passivi sono state registrate eliminazioni per complessivi euro 131.143,97, di cui euro 26.018,02 per spese correnti, euro per spese in conto capitale ed euro 105.125,95: trattasi di somme non dovute derivanti, in particolare, per quanto concerne le spese in conto capitale, da economie in conto lavori e opere.

2- Situazione amministrativa al 31 dicembre 2013.

La situazione amministrativa risultante alla chiusura dell'esercizio finanziario 2013 è la seguente:

		TOTALI
FONDO DI CASSA AL 01.01.2013		8.784.858,51
- in conto competenza	72.143.256,94	
- in conto residui	19.514.594,45	
		91.657,39
- in conto competenza	58.209.297,71	
- in conto residui	40.743.583,94	
		98.952.881,65
FONDO DI CASSA AL 31.12.2013		1.489.828,25
- di esercizi precedenti	227.418.852,12	
- dell'esercizio 2012	136.397.081,22	
		363.815.933,34
- di esercizi precedenti	160.882.862,93	
- dell'esercizio 2012	158.491.602,04	
		319.374.464,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013		45.931.296,62
	UTILIZZABILE NELL'ESERCIZIO 2014:	21.595.299,67

L'andamento della gestione si è riflesso sull'avanzo di amministrazione che risulta pari ad euro 45.931.296,62 alla fine dell'esercizio, tenuto conto dell'eliminazione di residui attivi per euro 2.020,28 e di residui passivi per euro 131.143,97. Dalla Situazione Amministrativa allegata al documento in esame si evince che l'ammontare dell'avanzo di amministrazione indisponibile è di euro 24.335.996,95 di cui:



- per euro 17.335.996,95 a garanzia del TFR per il personale dipendente;
- per euro 7.000.000,00, accantonamento al Fondo Rischi ed Oneri e precisamente:
 - ✓ euro 6.000.000,00 al Fondo Rischi su contenzioso (cap. 22)
 - ✓ euro 1.000.000,00 al F.do Rischi crediti di dubbia esigibilità (cap. 23).

3. La gestione

PARTE ENTRATA

Correnti

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2013 ammontano complessivamente ad euro 71.569.129,06 e sono costituite principalmente da pedaggi autostradali (euro 69.247.975,67). In particolare, nel 2013, sono state accertate entrate correnti per euro 71.569.129,06, a fronte di una previsione definitiva di euro 84.836.000,00.

In relazione agli accertamenti 2013 sono rimaste da riscuotere, a fine esercizio, entrate correnti per 17.871.892,06 euro.

Conto capitale

Le entrate in conto capitale (Titolo II) accertate in bilancio sono pari a euro 57.035.842,60, contro euro 8.352.293,42 del 2012. L'importo accertato si riferisce interamente al capitolo 91 "contributo completamento autostrada", pari ad euro 57.035.842,60.

PARTE SPESA

Correnti

Le uscite correnti (Titolo I) impegnate nel corso del 2013 ammontano a euro 74.909.115,76, rispetto ad una previsione definitiva di euro 97.462.823,12, con un decremento dell'impegnato nei confronti del 2012 (euro 81.845.370,76).

Conto capitale

Le uscite in conto capitale impegnate nel 2013 sono pari a euro 61.856.417,49 a fronte di una previsione definitiva di euro 123.000.969,17. Rispetto al 2012 si registra un incremento (di euro 49.895.723,76). Le spese sostenute nel 2013 si riferiscono essenzialmente a lavori di costruzione autostrada ed impianti.

Partite di giro



La partite di giro, in entrata e in spesa, sono pari a euro 79.935.366,50.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico del Consorzio espone un valore della produzione pari a euro 71.569.129,06, che risulta inferiore a quello dell'anno 2012 (euro 74.047.873,65). Tale differenza è imputabile ai proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (punto 1) per euro 71.351.684,51 ed agli altri ricavi e proventi (punto 5) per euro 217.444,55 ed in particolare alle minori entrate accertate per pedaggi.

I costi della produzione sono pari a euro 87.044.674,56, risultano inferiori a quelli del 2012 (euro 93.126.441,61). La differenza tra valore della produzione e costi della produzione è di segno negativo ed è pari ad euro -15.475.545,50. Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari è di segno negativo ed ammonta ad euro 3.728,04, con un decremento rispetto al 2012 (euro 117.549,77). Nell'ambito dei proventi e degli oneri straordinari il saldo di tale voce è positiva ed è di euro 129.123,69 e riguardano soprattutto le sopravvenienze attive e passive ed insussistenze derivante dalla gestione dei residui.

Il risultato finale è di segno negativo ed è pari a euro -15.688.643,85, con un miglioramento del risultato del 2012 (euro -19.031.994,04).

.....  

Di seguito si indicano le parti più significative:

A-	RICAVI (VALORE DELLA PRODUZIONE)	Euro	71.569.129,06
B-	COSTI (COSTI DELLA PRODUZIONE)	Euro	87.044.674,56
	PROVENTI e ONERI FINANZIARI	Euro	3.728,04
2.	RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Euro	
	PARTITE STRAORDINARIE	Euro	129.123,69
C-	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	Euro	-15.350.149,85
D-	IMPOSTE	Euro	338.494,00
E-	DISAVANZO ECONOMICO	Euro	-15.688.643,85

LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad euro 747.174.942,95 a fronte di un totale del passivo di euro 193.172.194,68 e di un patrimonio netto, che diminuisce da 569.691.392,23 a 554.002.748,27.

LA NOTA INTEGRATIVA

La nota integrativa è suddivisa secondo quanto disposto dall'art.44 del Testo Coordinato ed è così suddivisa:

1. criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
2. analisi delle voci del conto del bilancio
3. analisi delle voci dello stato patrimoniale
4. analisi delle voci di conto economico
5. altre notizie integrative



Il Collegio rileva che :

- I criteri di valutazione adottati sono citati facendo rinvio agli articoli del codice civile;
- Vengono analizzate le voci del conto del bilancio distinguendo la parte corrente e la parte degli investimenti con indicazione delle voci più salienti;
- Vengono analizzate le voci dello stato patrimoniale e le voci del conto economico.

Compatibilità finanziarie del rendiconto finanziario

Sono state verificate le seguenti condizioni di compatibilità finanziarie fondamentali con i seguenti esiti:

1. Il totale delle previsioni iniziali delle entrate sommato al presunto avanzo è di importo pari alle previsioni iniziali delle uscite;
2. La somma algebrica delle variazioni delle previsioni delle entrate è di importo uguale a quella delle variazioni delle uscite;
3. Il totale delle previsioni definitive delle entrate sommato all'avanzo è di importo pari alle previsioni definitive delle uscite;

4. Il totale delle previsioni definitive di entrata diminuito del totale degli accertamenti è di importo uguale al saldo delle colonne differenze in più e in meno rispetto alle previsioni;
5. La somma delle previsioni di cassa delle entrate più il fondo iniziale di cassa è di importo uguale alle previsioni di cassa delle uscite;
6. Il totale delle riscossioni in conto competenza più le riscossioni in conto residui è di importo uguale alle riscossioni della gestione di cassa;
7. Il totale del rimasto da riscuotere in conto competenza più il totale del rimasto da riscuotere in conto residui è di importo uguale al totale dei residui attivi al 31/12/2013;
8. Il totale delle previsioni definitive delle uscite diminuito del totale degli impegni è di importo uguale al saldo delle colonne differenze in più e in meno rispetto alle previsioni;
9. Il totale dei pagamenti in conto competenza più i pagamenti in conto residui è di importo uguale ai pagamenti della gestione di cassa;
10. Il totale del rimasto da pagare in conto competenza più il rimasto da pagare in conto residui è di importo uguale al totale dei residui passivi al 31/12/2013;
11. La giacenza iniziale di cassa più il totale delle riscossioni diminuito dal totale dei pagamenti è di importo uguale alla giacenza finale di cassa;
12. Il risultato di amministrazione dell'esercizio precedente aumentato dal totale degli Accertamenti e diminuito dal totale degli Impegni, sommato algebricamente al saldo delle variazioni nella gestione dei residui è di importo uguale al risultato di amministrazione dell'esercizio;
13. La giacenza finale di cassa sommata al totale dei residui attivi e diminuita dal totale dei residui passivi coincide con il risultato di amministrazione;
14. Nelle Uscite non vi sono sfondamenti sui capitoli di spesa.

Verifiche sulla gestione

Nelle "Partite di giro" gli Accertamenti di entrata sono uguali agli Impegni di spesa;

I residui attivi e passivi all'1/1/2013 sono di importo uguale ai residui attivi e passivi risultanti dal conto consuntivo al 31/12/2012;

Sui capitoli aventi natura di fondi correttamente sono assenti gli impegni i pagamenti ed i residui iniziali e finali.

I pagamenti della gestione competenza correttamente non superano gli impegni;

I pagamenti dei residui non superano il valore degli stessi.

Verifica dei vincoli di spesa previsti dal titolo II della l.r. 11/2010

Il Titolo II della L.R. 12.05.2010, n. 11, ha introdotto una serie di norme, comprese tra l'art. 16 e l'art. 26 della medesima legge, concernenti la razionalizzazione ed il contenimento della spesa pubblica. In particolare, in questa sezione, il Collegio esprime le proprie valutazioni sul rispetto dei vincoli che direttamente interessano la gestione del Consorzio per l'esercizio finanziario 2013.

Art 16 – ai sensi di tale articolo l'Ente è tenuto al rispetto del Patto di stabilità regionale operando nel 2012 una decurtazione del 2 per cento in termini di

.....




competenza e di cassa del saldo finanziario 2009 calcolato secondo i parametri inseriti nella legge stessa. Il totale impegnato nell'anno 2013 per le spese di personale è stato di euro 21.443,00 con un decremento rispetto al totale impegnato nel 2009 che è stato di euro 28.512,00. Tale vincolo in termini di competenza risulta rispettato nel bilancio preventivo 2013, l'Ente durante la gestione prudenzialmente ha posto in essere i giusti correttivi ed il patto risulta rispettato alla chiusura dell'esercizio 2013.

Art.17 - Tale articolo che riguarda i tetti di spesa da non superare nell'erogazione dei compensi agli organi di amministrazione e controllo degli Enti sottoposti a vigilanza e tutela della Regione che usufruiscano trasferimenti diretti della stessa. Il Collegio ha accertato che i compensi corrisposti agli organi di amministrazione e controllo sono stati rispettati.

Art. 18 - Tale articolo impone che il salario accessorio non può eccedere il 15% del salario tabellare e che comunque lo stesso non può superare quello percepito nel 2009. Ai dipendenti del CAS viene applicato il contratto collettivo di lavoro dei dipendenti dei trafori ed autostrade per il quale l'unico salario accessorio risulterebbe essere costituito dal compenso per lavoro straordinario che risulterebbe non eccedere il 15% del salario tabellare.

Per quanto riguarda le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, il collegio verifica che al cap. 47 "partecipazione congressi e convegni" non risultano impegni, mentre risultano impegni al cap. 58 "spese di rappresentanza e pubbliche relazioni e convegni" per € 695,00 a fronte di previsioni iniziali per € 10.000,00. Tali spese assunte, pertanto, rispettano le previsioni di cui alla deliberazione della Giunta regionale n. 207 del 5/8/2011.

Si rileva, inoltre che:

- I capitoli 301 Ritenute IRPEF, 302 ritenute d'acconto e 303 ritenute INPDAP INPS contengono residui attivi;
- I capitoli di uscita 11 Stipendi e 15 oneri previdenziali ed assistenziali, assicurazioni infortuni sono presenti residui passivi.

Al riguardo la responsabile dell'ufficio finanziario e di ragioneria ha fatto pervenire a questo collegio la nota n. 293 del 23.07.2015 nella quale precisa che in sede di riaccertamento straordinario dei residui si provvederà a verificarne l'effettiva sussistenza.

Ulteriori verifiche dei vincoli ai sensi della circolare n. 9 del 3 giugno 2014 e n. 17 dell'8 novembre 2013 dell'Assessorato Economia

- Art. 20 Lr. n. 9/2013 - il Fondo del trattamento accessorio del personale dirigenziale è ridotto del 20% rispetto a quello dell'anno 2012. Al riguardo il Collegio ribadisce che ai dipendenti del CAS viene applicato il contratto collettivo di lavoro dei dipendenti dei trafori ed autostrade per il quale l'unico salario accessorio risulterebbe essere costituito dal compenso per lavoro straordinario che risulterebbe non eccedere il 15% del salario tabellare. Lo



stesso fa rilevare che nel 2013 risultava in servizio solo un dirigente con contratto dei dipendenti della Regione siciliana, oltre il direttore generale.

Il Collegio, inoltre, fa presente che tra le spese per il personale non sono stati istituiti i capitoli per la gestione né dell'indennità di posizione né dell'indennità di risultato per i dirigenti con contratto regionale, ma è stato istituito un solo capitolo (cap. 11) che comprende stipendi, assegni e indennità varie al personale in organico e un capitolo (cap. 12) per compensi per lavoro straordinario.

- Art. 22 l.r. n. 9/2013 – Auto di servizio. L'Ente possiede solo auto di servizio non superiori a 1300 cc di cilindrata, per l'espletamento delle attività istituzionali, ma possiede autovetture che sono date in dotazione alla Polizia Stradale, giusta art. 14 della Convenzione tra il CAS ed il Ministero dell'Interno – Dipartimento della Pubblica Sicurezza, sottoscritta il 21 settembre 2010.

- Art. 24 l.r. n. 9/2013 – Nomina consulenti. Al fine di verificare il rispetto di tale norma, il Collegio ha provveduto a verificare tutti gli impegni a valere sul capitolo 43 (Consulenze professionisti) atteso che le stesse prevedevano uno stanziamento iniziale di euro 90.000,00 ed impegni assunti per euro 83.509,72. In particolare si è rilevato che sul capitolo in questione risultano imputati n. 17 impegni di spesa ed in particolare:

- 1) 02.01.2013 euro 3.000,00 Associazione Eurosole – affidamento incarico per servizio di assistenza fiscale;
- 2) 16.01.2013 euro 4.000,00 Pipicella Lorella – affidamento incarico legale, quota impegno 2013;
- 3) 16.01.2013 euro 6.000,00 Parano Carola – conferimento in proroga incarico legale, quota 2013;
- 4) 16.01.2013 euro 6.000,00 Savarino Giuseppa – conferimento in proroga incarico legale, quota 2013;
- 5) 22.01.2013 euro 200,00 amministratori ente – compenso mensilità gennaio 2013 che risultano essere stati corrisposti al signor Alongi Claudio per co.co.co.;
- 6) N. 4 mandati da giugno a ottobre 2013 dell'importo totale di euro 10.500,00 (n.3 da 3.000,00 e n.1 da 1.500,00) emessi in favore di Parano Carola per co.co.co.;
- 7) 10.07.2013 euro 10.400,00 Passarello Sebastiano – affidamento incarico redazione modello Unico 2013;
- 8) N. 3 impegni di spesa del mese di ottobre 2013 per un valore complessivo di euro 30.000,00 a favore della Aiscat;
- 9) 20.11.2013 euro 8.320,00 Mandanici Pietro – lavori di ampliamento casello autostradale di Giardini, autostrada ME-CT, competenze tecniche per collaudo statico e tecnico amministrativo in corso d'opera e finale;
- 10) 25.11.2013 euro 3.000,00 Associazione Eurosole – affidamento incarico per servizio di assistenza fiscale;
- 11) 20.12.2013 euro 40,00 Arrigo Baldassare – fattura per prestazioni di medicina di laboratorio effettuata il 26.04.2013.



Il Collegio ritiene che la maggior parte degli impegni assunti nel predetto capitolo sono da ritenere erroneamente imputati, in quanto spesso si tratta di conferimenti ai incarichi per espletamento di prestazioni di servizi (incarichi AISCAT - incarichi per redazione Unico 2013) e non consulenze, inoltre per quanto attiene ai mandati in favore dei signori Alongi Claudio e Parano Claudia per co.co.co., si ritiene anche in questi casi che si sia di fronte ad errata imputazione nel capitolo 43. Inoltre, taluni incarichi sono stati conferiti antecedentemente al 2013. Il Collegio al riguardo ritiene utile trasmettere tutti gli atti relativi agli impegni sopra elencati all'organo tutorio al fine anche di verificare la legittimità del ricorso a tali prestazioni, nonché la sua necessità. Il Collegio, comunque, si riserva di approfondire l'argomento.

- Art. 27 l.r. n. 9/2013 – Riduzione dei costi degli affitti. Per quanto riguarda i fitti passivi e le spese condominiali risultano impegni per complessive euro 8.693,89 a fronte di euro 34.185,52 del 2012.

- Delibera di Giunta n. 317 del 4/9/2012, punto 1.1.4 – le spese per acquisto di beni e servizi devono essere ridotte in misura non inferiore al 20% dei relativi impegni sostenuti nell'anno 2011. L'impegno di spesa relativo al 2011 ammonta ad euro 33.337.129,23, mentre nel 2013 risulta pari ad euro 38.652.876,34, di cui però euro 28.408.278,82 per manutenzione autostrada ed impianti ed euro 5.500.000,00 per spese di energia elettrica, **spese che si appalesano necessarie ai fini della sicurezza autostradale.**


- Delibera di Giunta n. 317 del 4/9/2012, punto 4 lett. C) – le spese per acquisto, noleggio, manutenzione e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi non possono superare il 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011. Al riguardo il Collegio fa presente che tale previsione non è stata rispettata in quanto le autovetture utilizzate dal Consorzio servono soprattutto per il controllo dello stato della rete autostradale gestita al fine soprattutto della verifica della sicurezza della rete autostradale stessa.

Conclusioni

Il Collegio evidenzia preliminarmente che sia il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 che le variazioni al bilancio medesimo non sono state sottoposte al vaglio dello stesso, atteso che è in carica a far data dal 11 aprile 2014 e che sia il bilancio di previsione che il relativo rendiconto sono stati redatti per unico centro di responsabilità, così come richiesto dall'Assessorato Regionale dell'Economia.

Il Collegio, infine, avendo posto in essere le verifiche contabili sul conto consuntivo, in osservanza delle norme di legge, delle norme di contabilità, con i rilievi, le prescrizioni e le osservazioni formulate, esprime parere favorevole all'adozione del Conto consuntivo dell'anno 2013, significando che l'avanzo di amministrazione potrà essere utilizzato solamente dopo l'approvazione del documento contabile da parte dell'organo vigilante, così come da legge.

Letto, approvato e sottoscritto



Messina, 30 luglio 2015

Dott. Letterio Barbaro

Presidente

Dott.ssa Venere Brignola

Componente

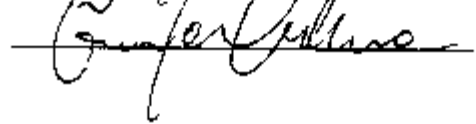
Dott. Antonio Costanzo

Componente



Dott. Crocifisso Catania

Componente



PACTO DI STABILITÀ ENTE REGIONALE

CERTIFICAZIONE SOC. COMMA 3 ART. 146 L. N. 12 MAGGIO 2010, N. 11

ENTE

(importi in migliaia di euro)

BILANCIO GENERALE ES. 2009 ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA

A	- Entrate Correnti -	82.457,00	B	- Uscite correnti -	79.642,00
			B1	- Spese del personale	28.512,00
			B2	- Spese obbligatorie	45.697,00
			B3	- Altre spese correnti	3.433,00
C	- Saldo finanziario di parte corrente (A - B3)				77.024,00
D	- 2% di C				1540,48
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Altre spese correnti" (B3-D)				3.892,52
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Spese del personale" (-B1)				28.512,00

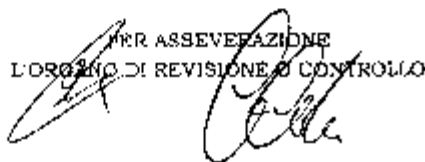
BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2011, PREVISIONI DI COMPETENZA

A	- Entrate Correnti -	84.836,00	B	- Uscite correnti	96.813,00
			B1	- Spese del personale	21.443,00
			B2	- Spese obbligatorie	71.752,00
			B3	- Altre spese correnti	3.618,00
E	- Altre spese correnti				Il limite è rispettato
F	- Spese del personale				Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

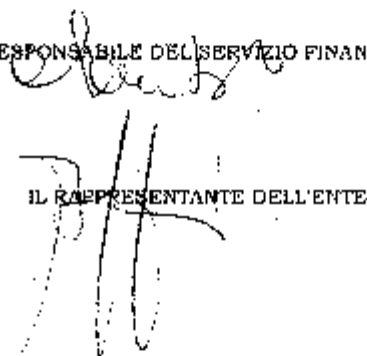
- L'obiettivo è stato rispettato
 L'obiettivo non è stato rispettato

PER ASSEVERAZIONE
L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE



PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI**CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010, N. 11**

ENTE:

(importi in migliaia di euro)

RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)

A	- Entrate Correnti -	85.814,00	B	- Uscite correnti -	68.112,00
			(B₁)	- Spese del personale	28.641,00
			(B₂)	- Spese obbligatorie	31.390,00
			(B₃)	- Altre spese correnti	8.081,00
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B ₃)				77.733,00
D	- 2% di C				1.554,66
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Altre spese correnti" (B ₃ -D)				6.526,34
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Spese del personale" (=B ₁)				28.641,00

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2013 - PREVISIONI DI CASSA

A	- Entrate Correnti -	95.536,00	B	- Uscite correnti -	190.737,00
			(B₁)	- Spese del personale	21.540,00
			(B₂)	- Spese obbligatorie	164.197,00
			(B₃)	- Altre spese correnti	5.000,00
E	- Altre spese correnti				Il limite è rispettato
F	- Spese del personale				Il limite è rispettato

RENDICONTO GENERALE ES. 2013 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)

A	- Entrate Correnti -	69.895,00	B	- Uscite correnti -	57.054,50
			(B₁)	- Spese del personale	19.514,00
			(B₂)	- Spese obbligatorie	33.040,00
			(B₃)	- Altre spese correnti	4.500,50
E	- Altre spese correnti				Il limite è rispettato
F	- Spese del personale				Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

- L'obiettivo è stato rispettato
- L'obiettivo non è stato rispettato

PER ASSEVERAZIONE
L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE



PROSPETTO DELLA DESTINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

	Avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione vincolato	Preventive assegnazioni	
		Elenco "A"	Elenco "B"	
1)	Avanzo di amministrazione	€ 45.931.296,62		
2)	- Avanzo di amministrazione vincolato (vedi elenco A)		Cap. 22	€ 5.000.000,00
			Cap. 23	€ 1.000.000,00
3)	= Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 45.931.296,62	Fondo rischi	€ 7.000.000,00
			Cap. 233	€ 17.335.996,95
			Fondo T.F.R.	€ 17.335.996,95
4)	- Vincolo per preventive assegnazioni (vedi elenco B)	€ 24.335.996,95		
5)	= Avanzo di amministrazione utilizzabile	€ 21.595.299,67		
6)	- 5% spesa corrente complessiva prevista, risultante dal conto consuntivo, fino ad un massimo di € 150.000,00.			
7)	= Somma da trattenere in sede di erogazione della seconda semestralità del contributo regionale.		Totale	Totale
				€ 24.335.996,95



Consorzio per le
AUTOSTRADE SICILIANE

UFFICIO FINANZIARIO E DI RAGIONERIA

Prot. 293Rag./2015

Messina li. 23/07/2015

Spett. Collegio dei Revisori dei Conti

Oggetto: Rendiconto 2013.

Per quanto in oggetto, si precisa che la presenza di residui attivi e passivi nei capitoli di spesa 11 (Stipendi) e 15 (Oneri previdenziali ed assistenziali) nonché nei capitoli di entrata 301 (Ritenute irpef), 302 (Ritenute di acconto) e 303 (Ritenute INPDAP), sarà verificata in sede di riaccertamento straordinario giusto D.Lgs. 118/2011.

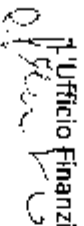
Il Responsabile Ufficio
Finanziario e di Ragioneria



Caterina Lombardo


Allegato ai sensi Circ. del 5.10.2012

p. 4) lett. B) Dell'b. G. Reg. n. 317/2012

UPB	Denominazione	Previsioni 2011	Stanziamiento 2013
Acquisto Beni e Servizi		€ 42.442.839,59	€ 42.747.462,90
TOTALI		€ 42.442.839,59	€ 42.747.462,90

Ufficio Finanziario


Il Collegio dei Revisori dei Conti



Il Rappresentante Legale




Data della deliberazione

11 dicembre 2015

N° 5 / AS

OGGETTO:

**Riapprovazione Conto
Consuntivo 2012**

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DI ASSEMBLEA

L'anno duemilaquindici, il giorno undici del mese di dicembre, alle ore 11,00, presso gli uffici del Consorzio per le Autostrade Siciliane siti in Messina, si è riunita l'Assemblea dei Soci, presieduta dal Presidente, dott. Rosario Faraci e con l'intervento dei signori:

- Dott. Rosario Faraci in rappresentanza Regione Siciliana
- Dott. Giovanni Giacalone in rappresentanza Comune di Catania
- Dott.ssa Grazia Gabriella Emmanuele – in rappresentanza Provincia Regionale di Siracusa (oggi Libero Consorzio Comunale di Siracusa)
- Ing. Daniele Tricomi in rappresentanza IRSAP (ex Consorzio A.S.I.)

Sono assenti i componenti:

- Provincia Regionale di Messina
- Provincia Regionale di Catania
- Provincia Regionale di Ragusa
- Camera di Commercio di Messina
- Camera di Commercio di Catania
- Camera di Commercio di Siracusa
- Comune di Messina
- Comune di Barcellona P.G.
- Comune di Patti
- Comune di Modica
- Comune di Rosolini

Assolve le funzioni di segretario il Dirigente Generale ing.
Salvatore Pirrone

O M I S S I S

L'ASSEMBLEA

Premesso:

Che con delibera n. 1/AS del 19/06/2014 è stato approvato il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2012, trasmesso all'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità con nota prot. n. 9808 del 24/06/2015;

Che il Collegio dei revisori dei Conti, con verbale n. 7 del 23/10/2014 ha espresso parere non favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2012, trasmesso all'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità in data 01/12/2014;

Che l'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità, con nota 1478 del 15/01/2015, preso atto del parere non favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, ha chiesto a questo Ente di rielaborare il Conto Consuntivo 2012 secondo le indicazioni contenute nel sopra citato verbale dei Revisori dei Conti 7/2014, corredato da nuova deliberazione di approvazione dell'Assemblea dei Soci;

Che questo Ente, con nota prot. n. 519/DG del 20.07.2015 ha fornito i necessari chiarimenti in ordine ai rilievi evidenziati dal Collegio dei Revisori dei Conti in merito al conto consuntivo anno 2012;

Che il Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n° 15 del 20.07.2015 ha ritenuto validi i chiarimenti forniti con la sopra citata nota 519/DG del 20.07.2015 in merito al conto consuntivo 2012;

Che con delibera 2/AS del 30.07.2015 si è proceduto alla riapprovazione del Conto consuntivo 2012 così come approvato con delibera n. 1/AS del 19.06.2014 trasmettendolo all'Assessorato Regionale Vigilante con nota prot. n. 15743 del 06.08.2015;

Vista la nota 55117 del 12.10.2015 dell'Assessorato all'Economia di richiesta chiarimenti ed integrazioni in ordine al conto consuntivo 2012;

Vista la nota prot. 722/DG del 28.10.2015 con la quale questo Ente ha trasmesso ai Revisori dei Conti il prospetto di destinazione dell'avanzo di amministrazione redatto in conformità alla Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Economia n. 4 del 05.03.2010 e fornito ulteriori chiarimenti;

Vista la delibera n. 20/CD del 29.10.2015, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera "A" per costituirne parte integrante e sostanziale, con la quale si è proceduto alla riapprovazione del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori dei conti con verbale n. 19/2015, che si allega la presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale sotto la lettera "B";



Preso atto che alla seduta odierna è presente la maggioranza delle quote patrimoniali dell'Ente consortile di cui all'art. 8 del vigente Statuto sociale.

Dato atto che il presente atto viene approvato dalla maggioranza richiesta dall'art. 7 dello Statuto sociale, con la seguente votazione: *APPROVATO A MAGGIORANZA CON IL VOTO FAVOREVOLE DELLA REGIONE SICILIANA, DEL COMUNE DI CATANIA, DELLA PROVINCIA REGIONALE DI SIRACUSA E CON L'ASTENSIONE DELL'IRSAF.*

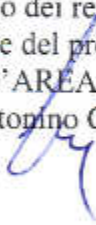


DELIBERA

Per i motivi espressi in narrativa che qui si intendono integralmente richiamati

- **Riapprovare** il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 53.962.734,52 così come approvato dal Consiglio Direttivo con deliberazione con deliberazione n. 20/CD del 29.10.2015;
- **Dare atto** che le risultanze del Conto Economico che evidenzia una perdita di € 19.031.994,04 e dello Stato Patrimoniale non risultano modificate rispetto ai documenti contabili approvati con delibera n. 11/CD del 30.12.2013 e n. 1/AS del 19.06.2014;
- **Trasmettere** la presente deliberazione, in duplice copia, all'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità.

IL DIRIGENTE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
VISTO il verbale n° 19/2015 del Collegio dei revisori dei conti;
ESPRIME parere favorevole all'adozione del presente provvedimento
IL DIRIGENTE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
(dott. Antonino Caminiti)



IL DIRIGENTE GENERALE
VISTO il verbale n° 19/2015 del Collegio dei revisori dei conti;
ESPRIME parere favorevole all'adozione del presente provvedimento.
IL DIRIGENTE GENERALE
(ing. Salvatore Pirrone)



IL SEGRETARIO



IL PRESIDENTE





Data della deliberazione

29 ottobre 2015

N. 20 / CD

OGGETTO:

**Riapprovazione Conto
Consuntivo 2012**

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

L'anno duemilaquindici, il giorno ventinove del mese di ottobre, alle ore 11,30, presso gli uffici del Consorzio per le Autostrade Siciliane siti in Messina, si è riunito il Consiglio Direttivo presieduto dal Presidente, dott. Rosario Faraci, e con l'intervento dei signori:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| - avv. Antonino Gazzara | - Componente |
| - dott.ssa Marina Rosa Marino | - Componente |
| - avv. Benedetto Rosso | - Componente |

Sono altresì presenti i componenti del Collegio dei Revisori dei conti:

- dott. Letterio Barbaro
- dott. Antonio Costanzo
- dott. Crocifisso Catania

E' assente il componente del Collegio dott.ssa Venere Brignola.

Assolve le funzioni di segretario il Direttore Generale ing.
Salvatore Pirrone

OMISSIS

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

Premesso

Che con delibera n. 1/AS del 19/06/2014 è stato approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio Finanziario 2012, trasmesso all'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità con nota prot. n. 9808 del 24/06/2015;

Che il Collegio dei revisori dei Conti con verbale n. 7 del 23/10/2014 ha espresso parere non favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2012, trasmesso all'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità in data 01/12/2014;

Che l'Assessorato Regionale Vigilante Infrastrutture e Mobilità con nota 1478 del 15/01/2015, preso atto del parere non favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, ha chiesto a questo Ente di rielaborare il Conto Consuntivo 2012 secondo le indicazioni contenute nel sopra citato verbale dei Revisori dei Conti 7/2014, corredato da nuova deliberazione di approvazione dell'Assemblea dei Soci;

Che questo Ente con nota prot. n. 519/DG del 20.07.2015 ha fornito i necessari chiarimenti in ordine ai rilievi evidenziati dal Collegio dei Revisori dei Conti in merito al conto consuntivo anno 2012;

Che il Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n° 15 del 20.07.2015 ha ritenuto validi i chiarimenti forniti con la sopra citata nota 519/DG del 20.07.2015 in merito al conto consuntivo 2012;

Che con delibera 2/AS del 30.07.2015 si è proceduto alla riapprovazione del Conto consuntivo 2012 così come approvato con delibera n. 1/AS del 19.06.2014 trasmettendolo all'Assessorato Regionale Vigilante con nota prot. n. 15743 del 06.08.2015;

Vista la nota 55117 del 12.10.2015 dell'Assessorato all'Economia di richiesta chiarimenti ed integrazioni in ordine al conto consuntivo 2012;

Vista la nota prot. 722/DG del 28.10.2015 con la quale questo Ente ha trasmesso ai Revisori dei Conti il prospetto di destinazione dell'avanzo di amministrazione redatto in conformità alla Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Economia n. 4 del 05.03.2010 e fornito ulteriori chiarimenti;

Ritenuto pertanto necessario, in ottemperanza alla nota dell'Assessorato Regionale Vigilante n. 1478 del 15.01.2015 e alla nota 55117 del 12.10.2015 dell'Assessorato all'Economia, procedere alla riapprovazione del Conto Consuntivo 2012 atteso che i chiarimenti forniti dall'Ente, di fatto, hanno consentito il superamento delle criticità inizialmente evidenziate dal Collegio dei Revisori dei Conti;

D E L I B E R A

Per i motivi espressi in narrativa che qui si intendono integralmente richiamati

- Prendere atto dei chiarimenti forniti in ordine al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 con nota 519/DG del 20.07.2015 e nota 722/DG del 28.10.2015, alla**

quale è allegato il prospetto di destinazione dell'avanzo di amministrazione redatto in conformità alla Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Economia n. 4 del 05.03.2010 ;

- **Riapprovare** il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 53.962.734,52 così come approvato con deliberazione 11/CD del 30.12.2013 e n. 1/AS del 19.06.2014;
- **Dare atto** che le risultanze del Conto Economico che evidenzia una perdita di € 19.031.994,04 e dello Stato Patrimoniale non risultano modificate rispetto ai documenti contabili approvati con delibera n. 11/CD del 30.12.2013 e n. 1/AS del 19.06.2014;
- **Trasmettere** la presente deliberazione al Collegio dei Revisori dei Conti e all'Assemblea dei Soci per l'esame e l'adozione della deliberazione di competenza .

IL DIRIGENTE DELL'AREA AMMINISTRATIVA

VISTO il verbale n° 15/2015 del Collegio dei revisori dei conti;

ESPRIME parere favorevole all'adozione del presente provvedimento

IL DIRIGENTE DELL'AREA AMMINISTRATIVA

(dott. Antonino Caminiti)

Res. n. 29/10/2015



IL DIRIGENTE GENERALE

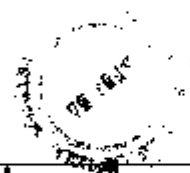
VISTO il verbale n° 15/2015 del Collegio dei revisori dei conti;

ESPRIME parere favorevole all'adozione del presente provvedimento.

IL DIRIGENTE GENERALE

(ing. Salvatore Pirrone)

Res. n. 28/10/2015



IL SEGRETARIO

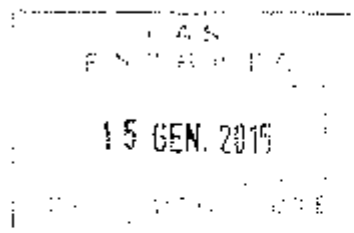
IL PRESIDENTE



Unione Europea
Repubblica Italiana

Regione Siciliana

Assessorato Infrastrutture e Mobilità
Dipartimento Infrastrutture e Mobilità Trasporti
Servizio KSI
Vigilanza Enti



Numero Prot. n. 1478 del 15 GEN. 2015

Messina

OGGETTO: Consorzio Autostrade Siciliane - Conto consuntivo esercizio 2012.

**AUTOSTRADI SICILIANI
C/O SCOPIO
MESSINA**

Con nota prot. n. 3096 del 21/02/2014 codesto Consorzio per le Autostrade Siciliane ha trasmesso a questo Dipartimento la delibera n. 113/D del 10/12/2013 avente ad oggetto "approvazione conto consuntivo 2012".

Con nota prot. n. 23562 del 18/04/2014, trasmessa per conoscenza anche a codesto Consorzio, l'Assessorato dell'Economia, Dipartimento bilancio e tesoro, Serv. 5 -Vigilanza ha formulato numerose osservazioni in merito al conto consuntivo 2012, non ritenendo di potere esprimere il parere su un atto non ancora perfezionato, mancando infatti l'atto deliberativo assembleare di adozione.

Con nota prot. n. 9808 del 24/06/2014 codesto Consorzio per le Autostrade Siciliane ha trasmesso a questo Dipartimento la delibera n. F.A.S del 19/06/2014 avente ad oggetto "approvazione conto consuntivo 2012".

Successivamente codesto Ente ha trasmesso in data 1/12/2014 tramite posta certificata ed assunto al protocollo di questo Dipartimento in data 14/01/2015 al n. 1259 il verbale n. 7 del 23/10/2014 del Collegio dei revisori, con il quale lo stesso Collegio ha espresso parere non favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2012.

Pertanto vorrà codesto Consorzio rielaborare il conto consuntivo 2012 secondo le indicazioni contenute nel verbale 7/2014, e ritrasmetterlo in duplice copia a questo Dipartimento, corredato di nuova deliberazione di approvazione dall'Assemblea dei soci.



AL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Candido Ricciardo)

[Handwritten signature]



Consorzio per le
AUTOSTRADE SICILIANE

DIREZIONE GENERALE

Prot 519/DC - 28 LUG. 2015

Spett. Collegio dei Revisori dei Conti

L.p.c.

Al Signor Presidente Dott. Rosario Faraci

Oggetto : rendiconto di gestione esercizio finanziario 2012. Chiarimenti.

In riferimento ai rilievi evidenziati da codesto Spett. Organo di Revisione nella relazione sul rendiconto dell'anno 2012, giusto verbale n° 7 del 23.10.2014, si comunica quanto appresso descritto:

Viene rilevato che la destinazione dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2012, da applicare al bilancio 2013 non è conforme a quanto previsto dalla Circolare dell'Assessorato all'Economia n° 4 del 05 Marzo 2010, in particolare l'avanzo di amministrazione da destinarsi alle "preventive assegnazioni" ricomprende capitoli non rientranti nella citata circolare mentre vengono indicate tra l'avanzo di amministrazione vincolato somme da allocare su capitoli da ricondursi a preventive assegnazioni.

Al riguardo si osserva che nella sostanza è stata effettuata una inversione di descrizione tra avanzo di amministrazione vincolato e preventive assegnazioni. Infatti l'accantonamento T.F.R. cap. 233 per € 17.273.553,60, l'accantonamento fondo rischi su contenzioso cap. 22 per € 9.000.000,00 e l'accantonamento a fondo rischi crediti di dubbia esigibilità cap. 23 per € 1.000.000,00, per un totale complessivo di € 27.273.553,60, costituiscono preventive assegnazioni secondo "la più articolata impostazione regionale di disciplina dell'avanzo di amministrazione che trova il proprio fondamento nell'art. 32, comma 6, della L.R. 6/97." (cfr. paragrafo 5 della circolare 4/2010). Appare il caso di evidenziare che l'art. 32, comma 6, non risulta applicabile a questo Ente atteso che la Regione non eroga contributi per spese di funzionamento al Consorzio.

Si rileva, infatti, che l'art. 19 del D.P.R. 27.02.2003, n° 97, nel testo vigente nella Regione Siciliana, stabilisce che l'importo iscritto in bilancio per Fondi rischi e oneri confluiscono nell'avanzo vincolato del risultato di amministrazione. La stessa circolare 4/2010, al paragrafo 6, precisa "le parti non utilizzate dei fondi confluiscono nelle parti vincolate dell'avanzo di amministrazione", e nel contempo prevede che possono essere utilizzate per stanziare i fondi nel nuovo bilancio costituendo preventive assegnazioni.

Nella sostanza i fondi confluiscono nell'avanzo vincolato, come evidenziato nella situazione amministrativa del consuntivo 2012, tuttavia nella fase di destinazione diventano "preventive assegnazioni".

Pertanto, la medesima impostazione di destinazione dell'avanzo 2012 è stata effettuata in sede di predisposizione del bilancio 2013, approvato con deliberazione n° 21/AS del 13.02.2013 e dall'Organo Tutorio con nota Prot. 46017 del 24.05.2013.

Relativamente ai **rilevi in ordine ai valori riportati nel conto economico** rispetto ai dati contabilizzati nel rendiconto finanziario, si precisa:

La voce A)1 del valore della produzione non risulta in linea con la somma delle UPB 2 e 3 per l'importo di € 75,13, verosimilmente a causa di arrotondamenti effettuati dal sistema informatico;

La voce A)5 del valore della produzione comprende soltanto la UPB 4, mentre gli importi della UPB 6, dove sono allocati i capitoli 51 e 52, sono stati contabilizzati nei proventi straordinari per un mero errore informatico, ossia la tabella di collegamento tra contabilità finanziaria e contabilità economica è stata impostata in modo tale che gli accertamenti contabilizzati ai capitoli 51 e 52 transitassero nella contabilità economica alla Voce Proventi straordinari.

La voce B)12 indica per € 1.723.714,85, corrisponde alla parte imputata a conto economico nel 2012 per costituire il fondo "Rischi" di € 10.000.000,00 iscritto nel passivo dello stato patrimoniale, che infatti da € 8.726.285,45 iscritto nel 2011 passa ad € 10.000.000 nel 2012 ed equivale ai capitoli 22 e 23. Resta inteso, che come previsto nella circolare 4/2010, punto 6, l'intera somma del fondo rischi contenziioso, Cap 22, e fondo rischio crediti di dubbia esigibilità, cap. 23, per l'importo complessivo di € 10.000.000,00 è confluita nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione e applicato per le medesime finalità al bilancio 2013.

Relativamente ai **rilevi evidenziati in ordine alla nota integrativa** si precisa quanto segue:

Differenza tra l'importo del fondo Rischi dello stato patrimoniale pari ad € 10.000.000,00 e le somme della UPB Fondo rischi cap 22 e 23 di pari importo, deriva dalla circostanza che, come è noto, i fondi rischi non possono essere impegnati e quindi a fine anno costituiscono economie di spesa che confluiscono nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione, che giustifica l'esistenza del fondo nel passivo dello stato patrimoniale.

La voce stipendi pari ad € 16.289.146,00 indicata nella nota integrativa corrisponde ai capitoli 11 e 12 della UPB 1, con una differenza di € 728,00, che appare di importo modesto essendo pari allo 0,01 dell'importo. Tuttavia si procederà a verificare tale discordanza e agire conseguenzialmente.

Le imposte di esercizio iscritte nel conto economico per € 247.435,20 sono state verosimilmente rilevate dal modello unico 2013, relativo all'anno d'imposta 2012, dal quadro RI punto 17 imposte indeducibili, mentre le somme impegnate al capitolo 127 per la somma di € 1.499.771,85 riguardano per € 1.496.929,00 gli arretrati Imp versati nell'anno 2012 e per la restante parte altre imposte.

punto 17 imposte deducibili, mentre le somme impegnate al capitolo 121 per la somma di € 1.499.771,85 riguardano per € 1.496.929,00 gli acconti trap versati nell'anno 2012 e per la restante parte altre imposte.

Il Valore iscritto nel conto economico tra le spese di personale quale trattamento di fine rapporto non corrisponde all'aggregato economico delle spese correnti n° 11, cui corrisponde il capitolo 16, atteso che in tale capitolo sono impegnate le somme liquidate ai dipendenti andati in pensione a titolo di FER maturato e le eventuali anticipazioni richieste e liquidate mentre nel conto economico è contabilizzato l'accantonamento annuo maturato.

In merito ai rilievi relativi ai vincoli di spesa previsti dalla legge Regionale 11/2010 si precisa quanto segue.

E' stato rilevato che all'unico dirigente in servizio cui si applica il contratto regionale a fronte di una retribuzione tabellare percepita nell'anno 2012 di € 69.712,28 è stato erogato un salario accessorio di € 11.039,22 e quindi superiore al limite del 15% imposto dall'art. 18 della L.R. 11/2010. In effetti il salario accessorio liquidabile avrebbe dovuto essere pari ad € 10.456,85, con una differenza corrisposta in eccedenza pari ad € 582,37. Ciò premesso l'Ente sta istruendo il procedimento amministrativo finalizzato al recupero delle somme.

Ammontare delle spese di "partecipazione a convegni e congressi" effettuate per un importo di € 300,00 e quindi di importo superiore al 20% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2009, si evidenzia, oltre alla massima quantità di spesa, che la norma di riferimento art. 23, comma 1, della L.R. n° 11/2010 non appare applicabile a questo Ente atteso che il Legislatore ha individuato quale presupposto soggettivo non solo "la tutela e la vigilanza da parte della Regione" ma altresì che i medesimi soggetti "usiduiscono di trasferimenti diretti da parte della Regione", ed ancora il limite di spesa opera e valere sulle spese effettuate a copertura regionale.

Ammontare delle spese di "rappresentanza" effettuate per un importo di € 6.924,80 e quindi di importo superiore al 20% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2009 pari ad € 8.572,43, con un limite spendibile quindi di € 1.175,00, si evidenzia, quanto esposto al punto precedente.

Relativamente ai residui presenti nei capitoli di entrata 301 Ritenute irpef, 302 ritenute di acconto, 303 ritenute inquad e nei capitoli di spesa 14 Stipendi e 15 Oneri previdenziali e assistenziali, saranno verificati in sede di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi di cui al D.lgs. 118/2011 e smi.

Restando a disposizione per qualsiasi ulteriore e necessario chiarimento, l'occasione è gradita per porgere distinti saluti.

Il Dirigente Amministrativo

Antonino Cantanti



Il Dirigente Generale

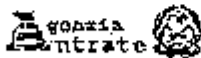
Salvatore Pirrone



PERIODO D'IMPOSTA 2012

CONTRIBUENTE FISCALE

G 1 9 1 6 2 4 2 0 3 3 0



QUADRO IR
Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N 3

Art. 1 Ripartizione della base imponibile concernente nel quadri IR - IR - IR - IR - IR (art. 11 e 12)	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
IR1	16	5.218.688,00	00	00	5.218.688,00	IR	4,82 %	251.541,00
		Deduzioni regionali						
								Imposta netta 251.541,00
IR2			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR3			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR4			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR5			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR6			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR7			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR8			00	00	00		%	00
		Deduzioni regionali						Imposta netta
IR21	Totale imposta							251.541,00
IR22	Credito d'imposta							00
IR23	Eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni							483.984,00
IR24	Eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni compensate in IR24							00
IR25	Azzardi versati							1.496.929,00
IR26	Importo a debito							00
IR27	Importo a credito							1.729.372,00
IR28	Presenza di versamento a debito							00
IR29	Credito di cui al capitolo II articolo							00
IR30	Credito da riduzione e compensazione							1.729.372,00
IR31	Credito ceduto a seguito di cessione per il consolidato fiscale							00

CONTRIBUENTE AL PROTAGGIAMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 2013 - FIRMATO S. C. - VERIFICATO

Art. 1
Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nel quadri IR - IR - IR - IR - IR (art. 11 e 12)

Handwritten: 625623,50
Handwritten: 871304,85



Consorzio per le
AUTOSTRAD E SICILIANE

DIREZIONE GENERALE

Prot. 722 /DG del 28.10.2015

Spett. Collegio dei Revisori dei Conti

E p c.

Al Signor Presidente Dott. Rosario Foraci

Oggetto : Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2012. Richiesta chiarimenti ed integrazioni.

In riferimento alla nota prot. 55117 del 12.10.2015 dell'Assessorato dell'Economia di cui in oggetto e facendo seguito alla precedente nota 519/DG del 20.07.2015, si allega alla presente il prospetto della alla destinazione dell'avanzo di amministrazione redatto in conformità alla Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Economia n. 4 del 05.03.2010.

Si precisa che in riferimento al rilievo relativo "Voce A01 del conto economico" che risulta di importo inferiore alle L.P. 2 e 3 per l'importo di € 75,13, in prima analisi giustificata da verosimili arrotondamenti effettuati dal sistema informatico, si è potuto constatare che tale discordanza è dipesa dalla modalità di contabilizzazione, in contabilità economico patrimoniale, della somma impegnata al capitolo 141 "Rimborso pedaggi" per € 75,13, che è stata portata in detrazione dei ricavi contabilizzari al capitolo 1 "Pedaggi".

Restando a disposizione per qualsiasi ulteriore e necessario chiarimento, l'occasione è gradita per porgere distinti saluti

Il Dirigente Amministrativo

Antonino Ammirati

Il Dirigente Generale

Salvatore Piccirone

PROSPETTO DELLA DESTINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

1	Avanzo di amministrazione	€ 53.982.734,82	Avanzo di amministrazione vincolata	Previdenze assicurate
			Elemento "A"	Elemento "B"
2	Avanzo di amministrazione vincolata (vedi elenco A)			Cap. 22 € 9.000.000,00
3	Avanzo di amministrazione non vincolata			Cap. 23 € 1.500.000,00
				Fondo rischi € 10.000.000,00
				Cap. 203 € 17.273.553,80
				Fondo T.F.R. € 17.273.553,80
4	Monte per previsioni assicurate (vedi elenco B)	4.272.732,00		
5	Avanzo di amministrazione utilizzabile	€ 25.826.180,92		
6	Spesa corrente competenza prevista, risultante da note consuntive fino ad un massimo di € 150.000,00.			
7	Contributi da trattare in sede di erogazione della seconda semestralità del contributo figurato		Totale	Totale € 27.273.553,80

Messina 01/28/2015



Direttore Generale
Ing. Salvatore Pirrotti

[Handwritten signature]

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

Assessorato dell'Economia
Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Servizio 5 - "Vigilanza"

U.O.B. 5.2. - "Vigilanza Enti, Aziende ed Istituti regionali"

Prot. n. 55117

Palermo, 12 OTT. 2015

Oggetto: Consorzio per le Autostrade Siciliane – Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2012.
Richiesta chiarimenti ed integrazioni.

Al Dipartimento regionale delle Infrastrutture, della
Mobilità e dei Trasporti
Via Leonardo da Vinci, 161
90145 Palermo

Al Consorzio per le Autostrade Siciliane
Contrada Scoppo
98122 Messina

Al Collegio dei Revisori dei conti
c/o Consorzio per le Autostrade Siciliane
Contrada Scoppo
98122 Messina

Con la nota prot. n. 44003 del 7/9/2015 codesto Dipartimento regionale ha trasmesso la deliberazione n. 2/AS del 30/7/2015 dell'Assemblea dei Soci del Consorzio per le Autostrade Siciliane, avente ad oggetto "Approvazione Conto consuntivo 2012": il parere viene richiesto "... ai sensi dello Statuto del Consorzio per le Autostrade Siciliane ...", indicando che il documento contabile è "corredato da parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, contenuto nell'allegato verbale 15 del 20/7/2015".

Come già espresso in precedente corrispondenza, la Scrivente ritiene applicabili anche al Consorzio in questione le procedure di cui al comma 13 dell'art. 53 della L.R. n. 17/2004, disposizioni aventi forza di legge emanate dopo l'approvazione dello Statuto, la cui concreta applicazione è stata disciplinata con la Circolare di questo Assessorato n. 8 del 10/5/2005, ribadita in ultimo con la Circolare n. 5 del 26/3/2014.

Pertanto la richiesta di parere deve riportare il richiamo alla fattispecie ricorrente, tra quelle annoverate nel predetto comma 13, e, in presenza di parere favorevole reso dall'Organo di controllo interno, specificare le motivazioni per le quali codesto Assessorato di vigilanza, anziché determinarsi speditamente sull'approvazione o meno del documento contabile, ritiene di acquisire anche il parere tecnico di questo Assessorato.

Al riguardo occorre ricordare che non è consentito aggravare il procedimento senza straordinarie e motivate esigenze (cfr. art. 1, co. 2, della L.R. n. 10/91 e s.m.i.).

In ordine alla Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2/AS/2015, si osserva quanto segue:

1. non risulta l'accertamento del quorum costitutivo (art. 8 dello Statuto);
2. non riporta i voti favorevoli per l'assunzione della deliberazione;
3. manca la proposta del Consiglio Direttivo (art. 9, co.1, e art. 11, co. 1, dello Statuto), la quale avrebbe dovuto riconsiderare il documento contabile anche alla luce degli atti successivi alla Delibera n. 1/AS: interventi di codesto Assessorato prot. n. 1478/2015, del Dirigente Generale del Consorzio prot. n. 519/DG/2015 e del Collegio dei Revisori dei conti giusto verbale n. 7/2014;
4. non riporta i dati riepilogativi finanziari, economici e patrimoniali che possono identificare il documento contabile approvato.

Dallo stralcio del verbale del Collegio dei Revisori dei conti n. 15/2015 risulta che *"In ordine ai rilievi formulati dal Collegio sul rendiconto esercizio finanziario 2012, si ritengono valide le giustificazioni addotte nella nota prot. n. 519 ... con la quale il Direttore fornisce chiarimenti"*; al riguardo si richiama quanto indicato nella Circolare n. 8/2005 di questa Ragioneria Generale e segnatamente: *"... è necessario che il collegio dei revisori, ..., esprima il proprio conclusivo parere in maniera chiara ed incontrovertibile, in senso favorevole o in senso sfavorevole."*

In particolare è opportuno che l'Organo di controllo interno sciogla analiticamente ciascuna delle osservazioni e delle riserve a suo tempo formulate, motivando adeguatamente se del caso.

Si evidenzia, al riguardo, che nessuna modifica è stata apportata al documento contabile in esame rispetto a quello già oggetto di parere non favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei conti; solo esemplificativamente:

- nel Prospetto della destinazione dell'Avanzo di amministrazione né il Conto economico sono stati adeguati alle osservazioni del Collegio;
- l'importo di € 75,13, giustificato come *"arrotondamenti effettuati dal sistema informatico"* (nota n.519/2015, pag.2), è iscritto al Cap. 141 delle spese *"Rimborso pedaggi"*.

Per altro verso l'acquisizione tempestiva dei chiarimenti del Dirigente Generale avrebbe potuto condurre già in sede di primo esame al parere favorevole, con considerevole economia per l'intero procedimento di approvazione del Bilancio.

Per tutto quanto sopra esposto, al fine di rendere il parere richiesto, ai sensi e per gli effetti del comma 1 dell'art. 32 della L.R. n. 6/1997 e successive modifiche ed integrazioni, si chiede quanto segue, con l'urgenza del caso:

- al Dipartimento regionale: il riferimento normativo e le motivazioni per i quali si chiede il parere tecnico di questo Assessorato;
- al Consorzio: ogni necessaria integrazione concernente la Delibera dell'Assemblea dei Soci;
- al Collegio dei Revisori dei conti: che sciogla analiticamente ciascuna delle osservazioni e delle riserve a suo tempo formulate e che esprima chiaramente il proprio conclusivo parere, in senso favorevole o in senso sfavorevole.

Il Dirigente del Servizio
Luciano Calandra

Il Funzionario Direttivo
Emanuela Gruppiso



IL RAGIONIERE GENERALE
Sabatore Sammartano

Sabatore Sammartano



Consorzio per le Autostrade Siciliane

Allegato B1

VERBALE N. 19/2015

Il giorno 28 ottobre 2015 alle ore 9,30, presso la sede del Consorzio per le Autostrade Siciliane in Messina, Contrada Scoppo, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con Delibera Assembleare dell'11 aprile 2014, per esaminare il seguente ordine del giorno:

1. Nota prot. N. 55117 del 12 ottobre 2015 della Ragioneria Generale della Regione avente per oggetto "conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2012, richiesta di chiarimenti e integrazioni".

Sono presenti:

- dott. Letterio Barbaro Presidente
- dott. Costanzo Antonio Componente
- dott. Crocifisso Catania Componente

La dott.ssa Venere Brignola - Componente - risulta assente giustificato.

Il Collegio procede all'esame della nota di cui al punto 1). La stessa riguarda la richiesta di chiarimenti e integrazioni al Consorzio con riferimento alla delibera consortile n. 2AS/2015, nonché l'adozione della relativa delibera del consiglio direttivo del documento contabile in questione. Per tali punti si chiede all'Ente di dare riscontro a quanto richiesto.

Per quanto attiene alla parte di competenza di questo Collegio, vengono richiesti integrazioni con riferimento al verbale n. 15 del 2015. Al riguardo si premette che questo Collegio, con verbale n. 7 del 2014, aveva espresso il proprio parere non favorevole sul conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2014 per le motivazioni addotte nell'allegato al predetto verbale.

Con nota prot. n. 519/DG del 20.07.2015 il direttore del Consorzio ha fornito deduzioni che questo Collegio ha ritenuto valide con proprio verbale n. 15 del 2015. Con la nota in parola la Ragioneria Generale della Regione chiede a questo organo "che sciolga analiticamente ciascuna delle osservazioni e delle riserve a suo tempo formulate, motivandole adeguatamente se del caso".

Questo Collegio, pertanto, procede ad una disamina delle osservazioni a suo tempo formulate nella relazione sul conto consuntivo 2012 e riscontrate dall'Ente con la citata nota prot. 519 del 2015.

1. in data odierna, con nota protocollo n. Prot. 722/DG del 28.10.2015, l'Ente fornisce il prospetto di destinazione dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 53.962.734,52, che viene così rideterminato: quanto ad euro 27.273.553,60 quali preventive assegnazioni e per la restante somma quale avanzo di amministrazione utilizzabile;
2. per quanto riguarda il conto economico erano state fatte osservazioni circa le voci A1, A5 e B12:

- Con riferimento alla voce A1 il direttore generale, con nota Prot. 722/DG del 28.10.2015, precisa che, in riferimento al rilievo relativo alla voce A1 del conto economico che risulta di importo inferiore alle UPB 2 e 3 per l'importo di euro 75,13, tale discordanza è dipesa dalla modalità di contabilizzazione, in contabilità economico patrimoniale, della somma impegnata al capitolo 141 "Rimborso pedaggi" per euro 75,13, somma portata in detrazione dei ricavi contabilizzati al capitolo 1 "Pedaggi";
- Per quanto riguarda la voce A5 il direttore generale chiarisce che tale voce comprende soltanto la UPB 4, mentre la UPB 6, dove sono allocati i capitoli 51 e 52, sono stati contabilizzati nei proventi straordinari in quanto la tabella di collegamento tra la contabilità finanziaria e quella economica è stata impostata, nel programma informatico utilizzato dall'Ente, in modo tale che gli accertamenti contabilizzati nel capitolo in questione transitassero alla voce proventi straordinari;
- Infine, per quanto riguarda la voce B12 è stato chiarito che l'importo indicato corrisponde alla parte imputata a conto economico 2012 per costituire il fondo rischi di euro 10.000.000,00 iscritto nel passivo dello stato patrimoniale e comprensivo di euro 8.726.285,95 concernente l'esercizio finanziario 2011. Detta somma di 10 milioni è confluita tra le preventive assegnazioni nel prospetto relativo alla destinazione dell'avanzo di amministrazione.

Per quanto riguarda i rilievi in ordine alla nota integrativa, il direttore dell'Ente riferisce che la differenza del fondo rischi dello stato patrimoniale pari ad euro 10.000.000,00 e le somme della UPB Fondo rischi cap. 22 e 23 deriva dal fatto che gli stessi costituiscono economia di spesa confluenti nell'avanzo di amministrazione, mentre le imposte di esercizio descritte nel conto economico sono state rilevate dal modello Unico 2013 relativo all'anno d'imposta 2012 e gli importi impegnati al capitolo 121 pari ad euro 1.499.771,85 riguardano per euro 1.496.929,00 gli acconti Irap versati nel 2012 e per la restante parte altre imposte.

Per quanto riguarda il valore iscritto nel conto economico tra le spese del personale, quale trattamento di fine rapporto, il direttore generale ha fatto presente che nel capitolo 16 sono impegnate le somme liquidate ai dipendenti andati in pensione a titolo di Tfr maturato ed eventuali anticipazioni richieste e maturate.

- Il Collegio sospende i lavori alle ore 19,00 per riprenderli il giorno 29 ottobre 2015 alle ore 8,30 e proseguire con l'esame della nota di cui al punto 1).

Con riferimento al rilievo in ordine ai vincoli di spesa previsti dalla legge regionale n.11 del 2010 è stato comunicato che l'Ente sta istruendo il procedimento amministrativo finalizzato al recupero delle somme maggiormente corrisposte al dirigente regionale in servizio presso l'Ente al fine di uniformare il salario accessorio erogato alle disposizioni di cui all'art. 18 della legge regionale citata, mentre per quanto riguarda i vincoli di cui all'art. 23, comma 1, della medesima legge, nonché

quelle di cui alla deliberazione della giunta regionale n. 207 del 5 agosto 2011, l'Ente fa presente di non godere di trasferimenti diretti da parte della Regione per spese di funzionamento.

Alle ore 11,00 il Collegio sospende i lavori per partecipare alla seduta del Consiglio Direttivo.

Il Consiglio ha provveduto all'adozione della delibera di riapprovazione del bilancio di esercizio 2012 in attemperanza alle richieste di cui alla nota prof. n. 117 del 12.10.2015 della Ragioneria Generale della Regione.

Alle ore 12,00 il Collegio riprende i suoi lavori per procedere alla definizione del parere sul bilancio consuntivo 2012 integrato e modificato.

Il Collegio, a completamento dell'esame di cui alla nota all'ordine del giorno, per quanto riguarda la presenza di residui presenti nei capitoli relativi alla voce ritenute previdenziali e stipendi, prende atto che il direttore generale ha assicurato che alla cancellazione degli stessi provvederà in sede di riaccertamento straordinario ex DLgs n. 118/2011 e s.m.i.

Alla luce di quanto sopra il collegio esprime parere favorevole sul rendiconto relativo all'esercizio 2012.

E' il caso di precisare che i vari chiarimenti riguardanti il rendiconto 2012 richiesti durante la seduta da questo Collegio al dirigente generale all'epoca in carica, come da verbale n. 7 del 23.10.2014, non hanno avuto riscontro immediato da parte dello stesso dirigente il quale si riservava, comunque, di presentare puntuale relazione in tempi brevi. In data 20 luglio 2015, con nota prof. n. 519/DG, il nuovo dirigente generale ha fornito deduzioni, chiarimenti ed integrazioni in ordine ai rilievi di cui al documento contabile in questione.

Il presente verbale verrà trasmesso, a cura del Consorzio, all'Assessorato dell'Economia della Regione Sicilia, al Dipartimento Infrastrutture, Mobilità e Trasporti della Regione Sicilia, al Ministero dell'Economia e Finanze e al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Il Collegio termina la seduta alle ore 13,00.

Messina, 29 ottobre 2015

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Letterio Barbara

Presidente

Dott. Antonio Costanzo

Componente

Dott. Crocifisso Catania

Componente

