

energetico” (MISE – Div. I CD), di cui alla Convenzione del 03/12/2010, per € 250.000;

- crediti verso Regione Campania per € 10.663.740, derivanti dalla gestione dei depuratori di cui € 7.941.464 relativi al conguaglio diaria di gestione dell'impianto di Foce Regi Lagni comprensivi degli interessi e delle spese legali liquidati a SIF in forza della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli (per tali somme la società ha chiesto, con note prot. 3849 del 28/10/2010 e prot. 4012 del 12/11/2010, l'urgente pagamento di tali crediti affinché possa essere ristorata della somma anticipata al Consorzio SIF in adempimento della sentenza di cui sopra), € 2.097.740 relativi al conguaglio diaria di gestione dell'impianto dell'Area Casertana, € 238.497 relativi agli ulteriori interessi legali previsti dall' "Atto ricognitivo e regolazione di pagamento", ed € 386.039 relativi ad attività residue connesse alla rescissa convenzione con la Regione Campania quali interventi di manutenzione straordinaria di estrema urgenza effettuati sugli impianti di depurazione;
- crediti verso il Commissario Delegato Sindaco del Comune di Napoli per € 160.233 derivanti dalla Direzione dei Lavori per la realizzazione del sistema di fognature dell'Area di competenza del Comune di Napoli afferente la Collina dei Camaldoli 1° stralcio;
- crediti verso il Commissario Liquidatore ex OPCM n. 3849 e 3891 del 2010 per € 351.119, derivanti dalle attività di cui alla convenzione del 07/10/2010: progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva (€ 189.570) e attuazione del piano di caratterizzazione (€ 64.150) degli interventi di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel comune di Giugliano in Campania oltre alla progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area dei Laghetti di Castelvoturno (€ 97.399);
- crediti verso il Commissario delegato per la bonifica delle Discariche di Manfredonia per € 670.123, derivanti dalle attività di Direzione Lavori e Coordinamento della sicurezza relative agli interventi da realizzare nel Sito di Interesse Nazionale;
- crediti verso il Commissario Delegato ex O.P.C.M. n. 3874 del 30/4/2010 per € 101.627, derivanti dalle attività di Direzione Lavori e coordinamento per la sicurezza per la rimozione dei rifiuti delle discariche A e B (€ 4.730) e per gli interventi relativi al sistema di emungimento delle acque di falda (€ 96.897) dell'area ex SISAS nel sito di Pioltello Rodano;

- crediti verso l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale in Puglia (ARPA Puglia) per € 134.400, derivanti dalle attività di supporto tecnico per la realizzazione di 111 sondaggi ricadenti nel Sito di Interesse Comunitario Natura 2000, di cui alla Convenzione del 19/11/2009;
- crediti verso il Commissario Delegato di Governo per l'emergenza Bonifiche della Regione Campania per € 3.006.100 derivanti dalla Progettazione Esecutiva del collettore fognario di Torre del Greco – Foce Sarno per € 136.000, dalla Direzione Lavori dell'impianto di depurazione di Punta Grattelle per € 868.825, dalla Direzione Lavori del sistema fognario del Comune di Portici per € 517.251, dalla Direzione Lavori del sistema fognario dell'isola di Procida per € 157.275, dalla Direzione Lavori dell'impianto di depurazione a servizio del Comune di Procida per € 92.013, dalla Direzione Lavori dell'impianto di depurazione del collettore di Cuma per € 402.231, dalla Direzione Lavori delle opere di fognatura della Collina Camaldoli II° stralcio per € 191.604, dalla Direzione Lavori per il risanamento del bacino lacustre di Lago Patria per € 272.244, dalla Direzione Lavori dell'impianto di depurazione del Comune di Massa Lubrense per € 110.402, dalla Progettazione preliminare dell'impianto di depurazione di Mondragone per € 143.805, dalla Direzione Lavori del sistema di collettamento dei reflui provenienti dalla frazioni alte di Vietri sul Mare per € 114.450;
- crediti verso il Commissario delegato per l'emergenza rifiuti nella provincia di Palermo, concernente la discarica di Bellolampo per € 442.036, di cui alla Convenzione del 03/04/2009;
- crediti verso il Commissario delegato per l'emergenza nella Laguna di Marano e Grado per € 149.663 derivanti dalle attività di progettazione definitiva per il completamento del marginamento fisico delle discariche, di cui alla Convenzione del 16/06/2009 e successivi atti aggiuntivi;
- crediti verso la Regione Puglia per € 523.416, di cui € 480.427 derivanti dalle attività di realizzazione del 1° stralcio degli interventi di messa in sicurezza e bonifica della cassa di colmata c.d. "ampliamento del V sporgente" del Sito di Interesse Nazionale di Taranto (Convenzione del 15/04/2010) e € 42.989 derivanti dalla progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera del Sito di Interesse Nazionale di Brindisi (Convenzione del 09/04/2008);

- crediti verso l'Autorità di Bacino della Basilicata per € 759.987 riguardanti il supporto per l'attuazione delle attività previste nell'APQ Regione Puglia/Basilicata ex art. 17 L. 36/94 di cui alla Convenzione del 24/11/2006 e Convenzione del 03/02/2010;
- crediti verso la Regione Lombardia per € 396.806 riguardanti la Progettazione preliminare degli interventi di messa in sicurezza della falda acquifera del Sito di Interesse Nazionale di Laghi di Mantova e Polo Chimico, di cui alla Convenzione del 09/04/2008;
- crediti verso il Commissario delegato emergenza Lipari per € 542.784, di cui € 115.748 derivanti dalle attività di Direzione Lavori relative all'impianto di dissalazione, impianto fotovoltaico e interventi sulla macro distribuzione idrica, € 118.020 derivanti dalle attività di supporto al Commissario per il nuovo impianto di depurazione ed per la rete fognaria del centro urbano ed € 309.016 derivanti dalle attività di supporto al Commissario per gli adempimenti operativi necessari all'attuazione del programma degli interventi nel settore del servizio idrico integrato (Convenzione del 05/10/2007);
- crediti verso il Commissario delegato emergenza Laguna di Orbetello per € 487.498, di cui € 283.090 derivanti dalle attività di completamento delle indagini sulle casse di colmata e progettazione per la rimozione dei sedimenti, € 115.931 derivanti dalle attività di redazione del progetto definitivo ed esecutivo della foce del fiume Albenga ed € 88.477 derivanti dalle attività di progettazione preliminare degli interventi di bonifica della Laguna (Convenzione del 22/07/2009);
- crediti verso il Commissario delegato emergenza bonifiche nella Regione Sicilia per € 940.938, derivanti dalle attività di riqualificazione ambientale funzionali alla reindustrializzazione delle aree comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Priolo, di cui alla Convenzione del 01/10/2010);
- crediti verso il Commissario delegato per la ricostruzione dei territori colpiti dal sisma del 6 aprile 2009 - Regione Abruzzo per € 351.046, per le attività di gestione dei rifiuti derivanti dai crolli e dalle demolizioni, di cui alla Convenzione del 25/02/2011;
- crediti verso Acqua Spa per € 276.319, derivanti dalle attività di Direzione lavori e coordinamento della sicurezza del progetto Conturizzazione delle utenze civili, irrigue ed industriali e dell'acqua fornita, di cui alla Convenzione del 17/10/2006;

- crediti residui derivanti dall'attività di smaltimento reflui conferiti a mezzo di autobotti per complessive € 119.199;
- altri crediti verso clienti € 30.278.
- Crediti verso Controllanti per € 4.865.696. Si evidenzia che trattasi delle fatture emesse intestate al Ministero dell'Economia e delle Finanze in quanto soggetto erogatore delle somme, giacenti sul conto corrente di tesoreria, destinate ad attività in favore di altri soggetti istituzionali. Tali soggetti devono rilasciare il benestare di accertamento della prestazione affinché il Ministero dell'Economia e delle Finanze possa procedere alla liquidazione e sono relativi a:
 - crediti per attività connesse allo stato di emergenza Regione Campania per € 167.094;
 - crediti per attività connesse alla Regione Abruzzo per € 243.600;
 - crediti per attività connesse alla Regione Sardegna per € 619.556;
 - crediti per attività connesse allo stato di emergenza Regione Puglia per € 1.028.345;
 - crediti per attività connesse allo stato di emergenza Regione Basilicata per € 95.378;
 - crediti per attività connesse allo stato di emergenza Regione Calabria per € 432.530;
 - crediti per attività connesse alla Regione Calabria per € 805.108;
 - crediti per attività connesse alla Convenzione Quadro del 26/3/2003, prorogata con atto del 22/3/2006, con atto del 26/03/2009 ed infine con atto del 12/04/2011, con la Regione Campania per € 1.265.130;
 - crediti per attività connesse alla redazione del Piano di Tutela delle Acque della Regione Molise per € 75.576;
 - crediti per attività di cui alla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile per € 133.379;
- Il fondo svalutazione crediti pari ad € 31.047, a fronte di € 349.674 al 31/12/2010. Il decremento pari a € 318.627 è dovuto all'assorbimento del fondo relativo allo studio di fattibilità della Collina Camaldoli per avvenuto incasso delle due fatture precedentemente svalutate e ad esso riferito;
- Crediti tributari per € 62.183, esigibili entro l'esercizio successivo e composti da:

- crediti per ritenute d'acconto subite su interessi attivi per € 55.280;
- erario c/ acconti Ires per € 6.394;
- Crediti IVA acquisti DL 185/2008 per € 510.
- Imposte anticipate per € 314.640.
- Crediti verso altri per € 46.791 a fronte di € 55.321 al 31/12/2010. Tali crediti sono composti da:
 - anticipi a fornitori per € 31.075;
 - personale c/ anticipi per € 15.497;
 - altri crediti per € 219.

- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Nell'esercizio in commento non sono da rilevare attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

- DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Si riferiscono a disponibilità finanziarie verso banche generate nell'ambito della gestione di tesoreria ed ammontano a complessivi € 52.842.977 (€ 12.330.927 al 31/12/2010). Ai fini di una comparazione dei saldi delle disponibilità liquide dei due esercizi, si pone in evidenza che in data 15 dicembre 2011 la Società ha incassato l'importo di € 35.299.800 quale anticipo del 30% a valere sulla Convenzione sottoscritta in data 12/09/2011. Tale anticipo è riferito sia alle attività di pertinenza della Sogesid propedeutiche ai lavori quali attività di istruttoria, di progettazione e di stazione appaltante che alla realizzazione vera e propria delle opere che sarà affidata a Terzi. Tenuto pertanto conto dell'entità della somma ricevuta a titolo di anticipo e della natura delle spese che tale anticipazione andrà a finanziare si evidenzia opportunamente che l'incremento effettivo delle disponibilità rispetto al 31/12/2010 è pari ad € 5.212.250.

Il denaro ed i valori in cassa ammontano a € 1.883 (€ 4.543 al 31/12/2010).

- RATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce ratei e risconti ed il confronto con i valori del precedente esercizio sono analizzabili come segue:

VOCI/SOTTOVOCI	AL 31/12/2010	VARIAZIONI DEL PERIODO		AL 31/12/2011
		(+)	(-)	
RISCONTI ATTIVI:				
Assicurazioni aziendali	3.004	3.281	3.004	3.281
Assicurazioni per il personale	6.432	12.616	6.432	12.616
Abbonamenti riviste e periodici		1.983		1.983
Commissioni su fidejussioni bancarie	538	1.032	538	1.032
Commissioni su polizze fidejussorie	3.437	2.221	3.436	2.222
Noleggi	10.937	2.772	10.937	2.772
Canoni di assistenza	3.170	20.759	3.170	20.759
Prestazioni tecniche	80.455		80.455	
Fitti Passivi	12.504		12.504	
Telefoniche		5.242		5.242
Altri risconti attivi	2.494	1.926	2.494	1.926
TOTALE	122.971			51.833

PASSIVO**- PATRIMONIO NETTO**

Ai sensi dell'art. 2427 n. 4 e 7 c.c., il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto tra l'esercizio 2010 e l'esercizio 2011 è riportato nel prospetto che segue e riflette un aumento di € 180.633 dovuto all'utile dell'esercizio in commento:

Voci/sottovoci	Al 31/12/2010	Sottoscrizione del Soci	Ripartizione utile/Sistemazi one perdita esercizio	Dividendo	Utile dell'esercizio	Al 31/12/2011
Capitale sociale	54.820.920					54.820.920 ⁽¹⁾
<i>Riserva Legale</i>						
- Riserva Legale	180.573		8.838			189.411
- Ris. Legale per conv. Euro	694.065					694.065
<i>Altre riserve</i>						
- Ris. Straordinaria	649.976		167.918			817.894
- Ris. da arrotondamento						-2
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>						
- Utile dell'esercizio	176.756		-176.756		180.633	180.633
TOTALE	56.522.290				180.633	56.702.921

(1) Ministero dell'Economia e delle Finanze - Roma - Azionista Unico n. 107,492,000 di azioni per un valore nominale di 0,51 Euro cadauna.

Nella tabella che segue si evidenzia la consistenza delle poste del patrimonio netto alla data di chiusura degli ultimi tre esercizi e dei movimenti intervenuti nel periodo.

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Utile a nuovo	Risultato d'esercizio	TOTALE
Bilancio al 31/12/2009	54.820.920	865.659	479.388		179.569	56.345.536
Destinazione del risultato d'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni		8.979	170.588		(179.569)	(2)
Risultato al 31/12/2010					176.756	176.756
Bilancio al 31/12/2010	54.820.920	874.638	649.976		176.756	56.522.290
Destinazione del risultato d'esercizio		8.838	167.918		(176.756)	
- altre destinazioni						
Risultato dell'esercizio 2011					180.632	180.632
Alla chiusura dell'esercizio corrente	54.820.920	883.476	817.894		180.632	56.702.922

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile
Capitale sociale	54.820.920	B	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
Riserva di rivalutazione			
Riserva legale	883.476	B	883.476
Riserve statuarie			
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve	817.894	A,B,C	817.894
Utile (perdite) portati a nuovo			
Risultato dell'esercizio	180.633	A,B,C	180.633
Totale	56.702.923		1.882.003
Quota non distribuibile			883.476
Residua quota distribuibile			998.527

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

FONDO PER RISCHI ED ONERI

Complessivamente ammontano a € 1.026.349 a fronte di € 1.228.129 al 31/12/2010, con una variazione in diminuzione di € 201.780. Il prospetto che segue ne evidenzia la movimentazione:

	VALORE AL 31/12/2010	Variazioni dell'esercizio			VALORE AL 31/12/2011
		Accantonamenti da Conto Economico	Utilizzi diretti	Assorbimenti a C/ Economico	
<i>Imposte differite</i>					
Interessi di mora non incassati (Art. 109 comma 7)	559.491				559.491
<i>Altri:</i>					
- Convenzione Regione Campania	43.858				43.858
- Potenziali oneri Uffici Territoriali	130.000		30.000	27.000	73.000
- Oneri per rischi contrattuali	494.779			494.779	
- Rischi Direz. Lav. . Imp.to di Proc		350.000			350.000
	668.637	350.000	30.000	521.779	466.858
TOTALE	1.228.128	350.000	30.000	521.779	1.026.349

Fondi imposte differite :

Tale voce, pari a € 559.491 e invariata rispetto l'anno precedente e riguarda l'accantonamento delle imposte differite passive sugli interessi di ritardato pagamento dovuti alla Sogesid dalla Regione Campania in applicazione della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli.

Altri:

Tale voce, pari a € 466.858 (€ 668.637 al 31/12/2010), si decrementa complessivamente di € 201.779 per effetto di una riduzione di precedenti accantonamenti € 551.779 e di un nuovo accantonamento di € 350.000, e precisamente:

- Un assorbimento a conto economico dell'intero importo accantonato a fondo per oneri e rischi connessi alle attività di bonifica del Sito di Interesse Nazionale di Pianura per € 494.779 in quanto nel corso del 2011 sono state riavviate le attività precedentemente sospese ed incassata la fattura relativa all'anticipo;
- Un assorbimento a conto economico dell'importo di € 27.000 di quota parte dell'importo accantonato a titolo di potenziali oneri relativi alle Unità Territoriali in quanto è stato conciliato un ricorso ex art. 414 c.p.c. mediante reintegro del

collaboratore;

- Un utilizzo diretto di quota parte dell'importo accantonato a titolo di potenziali oneri relativi alle Unità Territoriali in quanto è stato conciliato un ricorso ex art. 414 c.p.c. mediante corresponsione della somma di € 30.000.
- Un accantonamento per oneri e rischi connessi alle attività di Direzione Lavori dell'impianto di depurazione dell'isola di Procida per € 350.000.

La Società ha ritenuto opportuno effettuare tale accantonamento, sulla base delle seguenti considerazioni:

- Il Comune di Procida, in qualità di soggetto attuatore, per gravi inadempienze da parte dell'Impresa esecutrice dei Lavori, ha chiesto la risoluzione in danno del contratto d'appalto con delibera della Giunta Municipale n. 128 del 20/8/2009;
- L'impresa appaltatrice ha impugnato il citato atto deliberativo risolutorio instaurando il conseguente procedimento giudiziale;
- Tale procedimento si è poi estinto per effetto di un accordo transattivo tra la predetta impresa e il Comune di Procida non sottoscritto da Sogesid, in qualità di affidataria della Direzione Lavori;
- Con diffida Prot. 5355 del 22/12/2011 la Sogesid ha richiesto il rimborso delle somme dovute, oltre spese, interessi di mora nonché il risarcimento dei danni riservandosi di adire per vie legali.

Alla luce del complesso processo sopra sintetizzato, si è ritenuto opportuno il prudente appostamento dell'importo di € 350.000, in attesa di evoluzioni e/o indicazioni anche di tipo transattivo.

Il Fondo inoltre nella consistenza dell'esercizio precedente fronteggia rischi ed oneri richiamabili a:

- € 43.858 relativi al rischio connesso alle attività inerenti la Convenzione con la Regione Campania;
- € 73.000 quale residuo accantonamento a titolo di potenziali oneri relativi alle Unità Territoriali aziendali;

Si precisa che, in base alle informazioni pervenute dai legali incaricati, allo stato non esistono rischi che possano determinare ulteriori accantonamenti.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Tale voce ammonta a € 543.044 a fronte di € 566.351 al 31/12/2010 con un decremento di € 23.307. Tale voce si incrementa per € 29.587 per effetto della rivalutazione del Fondo TFR al 31/12/2010 rimasto in azienda. Le quote di TFR maturate dall'anno 2007, in ottemperanza alle nuove normative relative alla previdenza integrativa, sono state destinate, nel rispetto delle scelte implicite od esplicite operate da ciascun dipendente, ai vari fondi di previdenza integrativa o all'apposito fondo di tesoreria istituito presso l'INPS. Per contro nell'esercizio in commento si sono altresì registrati utilizzi per € 52.894.

DEBITI

Tale posta ammonta a € 70.726.597, a fronte di € 30.174.723 al 31/12/2010, con un decremento pari a € 40.551.874 ed è così composto:

	AL 31/12/2010	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO		AL 31/12/2011
		(+)	(-)	
Acconti	17.366.536	54.017.925	21.074.017	50.310.444
Debiti v/fornitori :	6.393.833	10.812.272	11.373.013	5.833.092
Debiti tributari	4.225.148	39.435.843	31.788.705	11.872.286
Debiti vist. di previdenza e di sicurezza sociale	554.307	3.989.524	3.939.479	604.352
Altri debiti:				
a) Diversi	1.634.899	9.398.044	8.926.520	2.106.423
TOTALE	30.174.723	117.653.608	77.101.734	70.726.597

Gli acconti pari a € 50.310.444, (€ 17.366.536 al 31/12/2010), riguardano il fatturato di rata nei confronti dei seguenti committenti per attività convenzionate e qui di seguito elencate (cfr. "Lavori in corso su ordinazione")

	AL 31/12/2010	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2011
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a ricavo	
FATTURATO DI RATA e ANTICIPI DA CLIENTI:					
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>					
BONIFICHE E RIFIUTI					
SIN Napoli Orientale - Proget. e Direz. Lavori interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera (CAM805)	989.043				989.043
Progett. preliminare, definitiva ed esecutiva degli interv. di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (Anticipo su intera convenzione)	408.497				408.497
Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM004)		151.002			151.002
Attuazione del Piano di caratterizzazione della c.d. Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM005)		53.016			53.016
Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area dei Laghetti di Castelvolturno (CAM006)		80.495			80.495
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3849/2010 e 3891/2010	1.397.540	284.513			1.682.053
SIN Laghi di Mantova - Progettazione e realizzazzazione degli interventi di messa in sicurezza d'emergenza della falda acquifera (LOM801)	991.463			991.463	
TOTALE REGIONE LOMBARDIA	991.463			991.463	
SIN BRINDISI - Proget. interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera (PUG804)		1.353.501		1.353.501	
TOTALE REGIONE PUGLIA		1.353.501		1.353.501	
SIN Laguna Grado Marano - Atto Agg. Studio di Fattibilità (FVG001)	45.000				45.000
Progettazione definitiva del potenziamento del barriera idraulico - Piano di monitoraggio, implementazione ed affinamento del modello idrogeologico (FVG003)		92.140			92.140
Progettazione definitiva del completamento del marginamento fisico delle discariche (FVG004)		119.922			119.922
TOTALE C.D. EMERGENZA LAGUNA GRADO MARANO	45.000	212.062			257.062
SIN Piombino - Studio di impatto ambientale (SIA) e rapporto di sintesi del nuovo piano regolatore (TOS901)	70.000				70.000
SIN Piombino - Studio idrogeologica modello di flusso tridimensionale (TOS002)		40.000		40.000	
SIN Piombino - Progettazione preliminare e definitiva (TOS903)	513.860			513.860	
TOTALE AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO	583.860	40.000		553.860	70.000
SIN di Pioltello Rodano - Direzione Lavori e coordinamento della sicurezza - rimozione rifiuti discariche "A" e "B" (LOM001)		639.000			639.000
SIN di Pioltello Rodano - Direzione Lavori interventi sistema di smungimento acque di falda rimozione rifiuti discariche "A" e "B" e "C" Pioltello 2 (LOM101)		77.000			77.000
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3874/2010		716.000			716.000
SIN di Pianura - Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione (CAM807)	648.025				648.025
SIN Litorale Domizio Flegreo ed Agro Aversano - Atto Modificativo del 8/2/11 alla Convenzione del 7/8/2008 - Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione delle Aree comune di Giugliano (CAM101)		495.868			495.868
TOTALE DA RIPORTARE	3.665.888	3.101.944		2.898.824	3.869.008

TOTALE A RIPOORTO	3.665.888	3.101.944		2.898.824	3.869.008
SIN Taranto - Studio di fattibilità messa in sicurezza e bonifica dell'intero SIN (PUG904)	150.000				150.000
SIN Taranto - Attività di realizzazione del primo stralcio dell'intervento di messa in sicurezza e bonifica in area ex Yard Belleli funzionale alla realizzazione della cassa di colmata c.d. "ampliamento del V Sporgente" (PUG005)	466.503				466.503
SIN Taranto - Progettazione prelim. Cassa di colmata funzionale al c.d. "ampliamento del V sporgente" Conv. 16/12/2009 art.2 comma 1 lettera b3) (PUG002)	88.235	201.923		290.158	
SIN Taranto - Progettazione prelim. Per il dragaggio dei sedimenti pari a 2.300.000 mc in area Molo Polisettoriale Conv. 16/12/2009 art.2 comma 1 lettera b2) (PUG003)	79.412	181.731		261.143	
SIN Taranto - Sperimentazioni finalizzate al recupero dei sedimenti dragati. Conv. 16/12/2009 art.2 comma 2 (PUG101)		150.000			150.000
SIN Taranto - Procedura VIA - per gli interventi previsti per la realizzazione della Cassa di Colmata ampliamento V sporgente Conv. 16/12/2009 art.2 comma 2 (PUG104)		92.355			92.355
TOTALE MATTM - TRI	1.432.175	1.121.877		551.301	2.002.751
Orbetello - Esecuzione Indagini e Progettazione Risanamento Laguna (TOS902)	106.124	226.809		332.933	
Orbetello - Esecuzione progetto prelim. e definitivo foce fiume Albegna (TOS001)		94.270			94.270
Orbetello - Progettazione preliminare interventi di bonifica della laguna (TOS103)		70.423			70.423
TOTALE C.D. LAGUNA ORBETELLO	106.124	391.502		332.933	164.693
SIN MANFREDONIA Direzione Lavori e coo.della sicurezza - Rifiuti solidi Conte di Troia (PUG001)	412.500	618.279			1.030.779
TOTALE C.D. MANFREDONIA	412.500	618.279			1.030.779
SIN Priolo Gargallo - Interventi di riqualificazione ambientale (SIC001)		1.739.252	33.761		1.705.491
TOTALE C.D. PRIOLO GARGALLO		1.739.252	33.761		1.705.491
TOTALE BONIFICHE E RIFIUTI	4.968.662	6.476.986	33.761	3.783.058	7.628.829
ASSISTENZE E SUPPORTO MATTM:					
MATTM DG AGP - Progett. Esecuzione dei Lavori Largo Goldoni (MAT011)		164.074		164.074	
MATTM DG AGP - Largo Goldoni Gestione (MAT109)		3.816			3.816
TOTALE MATTM - DAGP		167.890		164.074	3.816
MATTM DG SSCE Definizione procedure per i controlli di I° livello PON Energia FESR 2007 2013 (MAT905)	82.749	331.833			414.582
MATTM DG SSCE Attuazione dell'obiettivo 5.5 Asse E PON GAS FSE 2007 2013 - FSE - AZIONE 7A COD.PROGETTO: MATTM/GAS/1/FSE/5.5/11015/001 - (MAT111)		566.367			566.367
MATTM DG SSCE Attuazione dell'obiettivo 5.5 Asse E PON GAS FSE 2007 2013 - FSE - AZIONE 7B COD.PROGETTO: MATTM/GAS/1/FSE/5.5/11015/002 - (MAT112)		569.035			569.035
MISE DIP.SVILUPPO E COESIONE Conv. Attuativa del 3/12/2010 del Protocollo Attuativo Quadro per la realizzazione Linea di Attività 2.6 Interventi di animazione, sensibilizzazione e formazione del POI Energia FESR 2007/2013 (MSE001)		208.333			208.333
MATTM Conv. Attuativa del 14/1/2011 del Protocollo Attuativo Quadro per la realizzazione Linea di Attività 2.6 Interventi di animazione, sensibilizzazione e formazione del POI Energia FESR 2007/2013 (MAT112)		3.166.667			3.166.667
MATTM - Gestione e attuazione del Progetto "Rete Ambientale" Asse II PON GAT (MAT110)		226.767	113.384		113.383
TOTALE MATTM - DSSCE	82.749	5.069.002	113.384		5.038.367
TOTALE DA RIPORTARE	5.051.411	11.713.878	147.145	3.947.132	12.671.012

TOTALE A RIPORTO	5.051.411	11.713.878	147.145	3.947.132	12.671.012
MATTM DPN Attività di Supp. e Assistenza Conv. 26/1/2009 (MAT901)	1.511.700	304.115		1.815.815	
MATTM DPN Addendum alla Conv. 26/1/2009 Assistenza tecnica e gestione Enti Parco (MAT010)		1.405.540		1.405.540	
MATTM DPN Addendum alla Conv. 26/1/2009 Economie - Assistenza tecnica e supporto operativo gestione Enti Parco (MAT116)		73.058			73.058
MATTM DPN Sviluppo ed implementazione di un sistema di miglioramento della governance delle Aree Marino Protette - Convenzione del 28/12/2010 (MAT103)		222.645			222.645
MATTM DPN Supporto per l'attuazione della Strategia Nazionale per la biodiversità - Convenzione del 29/12/2010 (MAT104)		138.843			138.843
MATTM DPN Aree protette nazionali - verifica e monitoraggio azioni volte ad eventuali abbattimenti di opere abusive (MAT907)		322.786			322.786
TOTALE MATTM - DPN	1.511.700	2.466.987		3.221.355	757.332
MATTM TRI Convenzione del 12/09/2011 " Programma strategico per le compensazioni ambientali nella Regione Campania " (MAT117)		29.173.388			29.173.388
MATTM TRI - Supporto e Assistenza Tecnica 2° convenzione (MAT006)	459.941		459.941		
MATTM TRI - Supporto e Assistenza Tecnica 3° convenzione (MAT102)		2.427.428		2.427.428	
MATTM TRI - ARPA Puglia Supporto tecnico per 111 sondaggi nel SIC Natura 2000 (PUG902)	28.000	112.000		140.000	
MATTM TRI/ISPRA - SIN Pitelli/La Spezia Livorno progetti innovativi (MAT908)	200.000				200.000
MATTM TRI Sup.Tecn.logistico organizzativo al COVIRI (MAT002)	13.572	6.786		20.358	
TOTALE MATTM - TRI	701.513	31.719.602	459.941	2.587.786	29.373.388
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Conv. 13/10/2010 (MAT101)		1.974.560		1.974.560	
TOTALE MATTM - DVA		1.974.560,00		1.974.560,00	
TOTALE SUPPORTO E ASSISTENZA MATTM	2.295.962	41.396.041	573.325	7.947.775	35.172.903
CALABRIA EMERGENZA:					
Programmazione interventi segmento fognario e depurativo - Procedure di infrazione - Convenzione 23/12/2010 (CAL101)		215.800			215.800
Adeguamento del PTA - Convenzione 23/12/2010 (CAL102)		141.663			141.663
TOTALE CALABRIA EMERGENZA		357.463			357.463
PUGLIA EMERGENZA:					
Criteri di salvaguardia captazione di acque (ALA8)	547.223				547.223
TOTALE PUGLIA EMERGENZA	547.223				547.223
CALABRIA ACCORDO PROGR. QUADRO:					
APAS Conv. 9/2/04 rieff.reti idriche Vibo Valentia	273.000			273.000	
TOTALE CALABRIA ACCORDO PROGRAMMA	273.000			273.000	
SARDEGNA:					
Completa attuazione del S.I.I. (SAR601)	481.513	197.452			678.965
Supporto al Servizio Tutela delle Acque (Direz.Gen.Ambiente) SAR 901	579.000	193.000		772.000	
Supporto all'ass.to LL.PP. per gli obiettivi della conv. 25/7/06 SAR902	66.423	33.177			99.600
TOTALE SARDEGNA	1.126.936	423.629		772.000	778.565
ABRUZZO:					
AGA 4 Revisione ed adeguamento PRGA	315.000	168.000		483.000	
TOTALE ABRUZZO	315.000	168.000		483.000	
TOTALE DA RIPORTARE	9.526.783	48.824.119	607.086	13.258.833	44.484.983

TOTALE ARIPORTO	9.526.783	48.824.119	607.086	13.258.833	44.484.983
CAMPANIA CONV. QUADRO:					
Aggiornamento del PRGA (CAM-2)	2.280.591	570.148		2.850.739	
Osservatorio regionale per la vigilanza dei S.I. (CAM605)	479.376	479.376			958.752
Tavoli tecnici di supp. stipula degli A.P.Q. Art.17 L.36/94 (CAM604)	573.254			191.750	381.504
Analisi economica integraz. D..Lgs. 152/2006 al P. di Tutela (CAM702)	95.875	143.813		239.688	
Adeguamento del P.T.A. per la determinazione a scala di bacino delle misure di salvaguardia e delle priorità degli interventi (CAM901)	400.000	94.271		494.271	
TOTALE CAMPANIA CONVENZIONE QUADRO	3.829.096	1.287.608		3.776.448	1.340.256
DIREZIONE LAVORI C.D. EMERGENZA IN CAMPANIA:					
Direzione Lavori Impianto di Punta Gradelle (ACH01-1)	839.574	168.331			1.007.905
Direzione Lavori Impianto di Procida (ACH3-2)	75.174				75.174
Direz. Lavori Cuma (ACH7-1)	784.946				784.946
Direz.Lav. Coll.Carnaldoli Comune di Marano (ACH11-3)	700.047	67.980			768.027
Direz.Lavori Lago Patria (CAM509)	407.190	158.848			566.038
Direz.Lav. Sistema di collett.all'impianto di SA - Vietri sul Mare (CAM609)	359.635	6.415		366.050	
TOTALE DIR. LAVORI EMERGENZA CAMPANIA	3.166.566	401.574		366.050	3.202.090
ALTRE:					
San Paolo IMI - MURST	46.795			46.795	
Progetto LIFE - Università la Sapienza	37.239				37.239
Programma interventi Isole Eolie C.D. Sindaco Comune di Lipari (SIC504)	241.127	247.609			488.736
CD Emergenza LIPARI - Progettazione definitiva II° stralcio Sez. B e Sezione C (SIC003)		52.500		52.500	
Acc.Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata VI fase (BAS001)	425.000	283.333		708.333	
Acc.Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata VII fase (BAS101)		118.056		118.056	
Dir.Lavori Acqua SPA Basilicata "Conturizzazione utenze" (BAS602)	93.931	289.084			383.015
Dissesto Idrogeologico Sicilia - Attività Tecnico/Amministrativa (SIC004)		41.859		41.859	
Regione Sicilia - CD Emergenza LIPARI - Sez. A - Dir.Lavori Impianti dissalazione e fotovoltaico (SIC002)		91.980			91.980
C.D. Ricostruzione Terremoto ABRUZZO - Gestione rifiuti derivanti dai crolli e demolizioni derivanti dal Sisma (ABR001)		282.145			282.145
TOTALE ALTRE	844.092	1.406.566		967.543	1.283.115
TOTALE GENERALE	17.366.537	51.919.867	607.086	18.368.874	50.310.444

Bonifiche e Rifiuti (€ 7.628.829):

- Commissario Delegato Regione Campania ex OPCM 3849/2010 e 3891/2010 per € 1.682.053;
- Commissario Delegato per l'emergenza nella laguna di Marano e Grado per € 257.062;
- Autorità portuale di Piombino per l'importo di € 70.000;
- Commissario Regione Lombardia ex OPCM 3874/2010 per € 716.000;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la tutela del territorio e delle risorse idriche – per € 2.002.751;
- Commissario Delegato per il risanamento ambientale della Laguna di Orbetello per

€ 164.693;

- Commissario delegato per la bonifica delle Discariche di Manfredonia per € 1.030.779;
- Commissario delegato per l'emergenza bonifiche e la tutela delle acque in Sicilia per € 1.705.491;

Assistenza e supporto MATTM (€ 35.172.903):

- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale degli affari generali e del personale – per € 3.816;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, il clima e l'energia – per € 5.038.367;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la protezione della natura e del mare – per € 757.332;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la tutela del territorio e delle risorse idriche – per € 29.373.388;

Calabria Emergenza: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 357.463;

Puglia Emergenza: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 547.223;

Sardegna: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 778.565;

Campania Convenzione Quadro: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 1.340.256;

Direzione Lavori Commissario Delegato Emergenza Campania: Commissario Liquidatore ex OPCM n. 3849/2010 art. 9, comma 6 per € 3.202.090;

Altre (€ 1.283.115):

- Dipartimento Ingegneria Civile, Edile e Ambientale Università degli Studi di Roma "La Sapienza" per € 37.239;
 - Commissario Delegato per l'emergenza idrica isole Eolie per € 488.736;
 - Acqua S.p.A. per € 383.015;
 - Commissario delegato emergenza Lipari per € 91.980;
 - Commissario delegato per la ricostruzione dei territori colpiti dal sisma del 6 aprile 2009 - Regione Abruzzo per € 282.145;
- I debiti verso fornitori, che risultano pari a € 5.833.092 esigibili nel successivo

esercizio, (€ 6.393.833 al 31/12/2010) sono così suddivisi:

- gestori impianti di depurazione € 2.669.267 di cui € 2.434.874 derivanti dalla gestione dei depuratori, € 97.827 derivanti dall'attività di smaltimento reflui conferiti a mezzo autobotti, € 136.566 relativi agli interventi di manutenzione straordinaria di somma urgenza effettuati sugli impianti di depurazione di cui alla rescissa Convenzione con la Regione Campania;
 - altri fornitori per € 672.880;
 - fornitori conto fatture da ricevere per € 2.490.945.
- I debiti tributari, pari a € 11.872.286 (€ 4.225.148 al 31/12/2010) sono così costituiti:

	AL 31/12/2011	AL 31/12/2010
Esigibili entro l'esercizio successivo:		
Irpef lavoro dipendente	296.653	221.980
Irpef lavoro autonomo	103.233	61.675
Irpef lavoro assimilato lav.dipendente	52.401	71.164
Debiti Irpef su compet. Maturate co.co.p	110.727	85.818
Erario c/IVA	7.587.153	49.407
Iva a debito ad esigibilità differita	3.599.387	3.709.509
Erario c/IRAP	103.615	8.109
Erario imposta sostitutiva su riv. TFR	1.359	1.375
Erario c/ taxa N.U. e C.C.I.A.A.	17.758	16.111
TOTALE	11.872.286	4.225.148

- I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale per € 604.352, (€ 554.307 31/12/2010), riguardano trattenute operate sulle retribuzioni del mese di Dicembre 2011, e versate in quello successivo, compreso il contributo ex Legge 335/95 sul lavoro autonomo.
- Gli altri debiti ammontanti a € 2.106.423 (€ 1.634.899 al 31/12/2010) si suddividono in debiti verso il personale dipendente per competenze maturate compresi gli oneri sociali differiti al 31/12/2011 pari ad € 1.544.470, debiti per redditi assimilati a lavoro dipendente per € 201.553, debiti verso Inarcassa per € 233.464, debiti verso Pegaso per € 32.117, debiti verso Amministratori e sindaci per emolumenti e spese per € 37.661, debiti v/ broker assicurativo per € 36.613, debiti verso il Fasidi per € 9.000, debiti verso il Previp per € 4.235, debiti v/ condomini Unità locali per € 3.381 e debiti verso altri per € 3.929.