

mila nel 2010) che trova copertura in un incremento delle disponibilità monetarie di € 5.211 mila e dal risultato dell'esercizio di € 181 mila.

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO "NORMALIZZATA"			
<i>in euro migliaia</i>			
		2011	2010
A.-	DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE INIZIALI(INDEBITAMENTO FINANZ. NETTO A BREVE INIZIALE)	12.335	19.039
B.-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' D'ESERCIZIO		
	Utile del periodo	181	176
	Ammortamenti e svalutazioni (Plus) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni (Rivalutazioni) o svalutazioni di immobilizzazioni	83	73
	Variazione del capitale di esercizio	0	0
	Variazione netta del fondo trattamento di fine rapporto	0	0
		(23)	12
		5.327	(6.588)
C.-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI		
	Investimenti in immobilizzazioni:		
	.immateriali	(42)	(27)
	.materiali	(73)	(90)
	.finanziarie	(1)	(2)
	Prezzo di realizzo, o valore di rimborso, di immobilizzazioni	0	0
		0	3
		(116)	(116)
D.-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
	Nuovi finanziamenti	0	0
	Conferimento dei soci	0	0
	Contributi in conto capitale	0	0
	Rimborsi di finanziamenti	0	0
	Rimborsi di capitale proprio	0	0
		0	0
E.-	DISTRIBUZIONE DI UTILI	0	0
F.-	FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO	B+C+D+E	5.211
			(6.704)
G.-	DISPONIBILITA' MATERIALI NETTE FINALI(INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO A BREVE FINALE)	A+F	17.546
			12.335

Il fabbisogno finanziario generato dall'attività svolta nel corso dell'esercizio ha trovato, come negli anni passati copertura nelle fonti di finanziamento proprie. La gestione ordinaria nel corso dell'esercizio ha generato un incremento delle disponibilità monetarie di € 5.211 mila.

C) ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

- CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Sono pari ad € 20.658.276 al 31/12/2011, invariati rispetto l'anno precedente, relativi a crediti verso l'Azionista per decimi di capitale sottoscritto in data 14 dicembre 1999 e non ancora richiamati.

- IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Complessivamente sono pari ad € 63.640 al 31/12/2011, contro € 47.159 al 31/12/2010, con un incremento netto di € 16.481 dovuto a nuove capitalizzazioni per € 41.719 ed ammortamenti per € 25.238.

Nel prospetto che segue è evidenziata la movimentazione della voce in esame:

	RESIDUO AL 31/12/2010	2011		RESIDUO AL 31/12/2011
		INCREMENTI	AMMORTAMENTI	
Software	12.466	22.954	10.925	24.495
Software U.L. Matera	3.733		1.400	2.333
Software U.L. Siracusa	3.931		1.354	2.577
Software Mattm		4.765	529	4.236
Ristrutturazione Sede Roma	4.910	6.100	4.230	6.780
Ristrutturazione U.L. Bari	14.989		4.363	10.626
Ristrutturazione U.L. Palermo	2.833		500	2.333
Ristrutturazione U.L. Siracusa	4.297	7.900	1.937	10.260
TOTALE	47.159	41.719	25.238	63.640

In particolare il saldo è interamente riferibile alle altre Immobilizzazioni Immateriali costituite da:

- costi per l'acquisizione di software per un valore, al netto dell'ammortamento, di € 33.641;

- costi di ristrutturazione locali in affitto per un valore, al netto dell'ammortamento, di € 29.999.

Immobilizzazioni materiali

Complessivamente sono pari a € 179.214 al 31/12/2011 a fronte di € 163.573 al 31/12/2010. La variazione rispetto all'anno precedente, pari ad un incremento di € 15.641, è da imputare a nuove acquisizioni per € 73.377, ad ammortamenti di periodo per € 57.737, così come riportato nel prospetto che segue che ne dettaglia la relativa movimentazione:

Voci/Sottovoci	%	31.12.2010			variazioni dell'esercizio		31.12.2011			
		Alq. Amm. (1)	Costo	Fondi Ammort.	Valore a Bilancio	Acquisiz.ni Capital.ni	Ammort.	Costo	Fondi Ammort.	Valore a Bilancio
1. IMPIANTE										
MACCHINARI:										
a) Imp. telefonico										
mobile	33,3	22.124	20.125	1.999	148	1.843	22.272	21.968	304	
b) Imp. generici	30	77.102	71.333	5.769		3.306	77.102	74.639	2.463	
c) Imp. generici Siracus.	30	1.908	48	1.860	1.658	863	3.566	911	2.655	
d) Imp. telefonico	20	31.408	29.008	2.400	4.753	1.594	36.161	30.602	5.559	
e) Imp. telef. Matera	20	1.859	1.859		640		2.499	1.859	640	
f) Imp. tel. Siracusa	20	3.710	62	3.648		742	3.710	804	2.906	
g) attrezzat.e macch.ri	15				2.529	251	2.529	251	2.278	
Totale 1)		138.111	122.435	15.676	9.728	8.599	147.839	131.034	16.805	
2. ALTRI BENI:										
a) mobili e arredi										
uffici	12	475.039	439.105	35.934	9.317	9.855	484.356	448.960	35.396	
b) macch. d'uff. elettroniche	20	682.744	584.558	98.186	32.640	34.437	715.384	618.995	96.389	
c) mobili e arredi										
uffici Matera	12	13.344	13.123	221		69	13.344	13.192	152	
d) macch. d'uff. elettr. Matera	20	33.333	31.670	1.663		798	33.333	32.468	865	
e) mobili e arredi										
uffici Siracusa	12	6.097	74	6.023		732	6.097	806	5.291	
f) macch. d'uff. elettr. Siracusa	20	5.969	99	5.870	5.657	2.308	11.626	2.407	9.219	
g) macch. d'uff. elettr. MATTM	20				12.685	838	12.685	838	11.847	
i) mobili e arredi										
uffici via Calabria 5	12				3.350	101	3.350	101	3.249	
		1.216.526	1.068.629	147.897	63.649	49.138	1.280.175	1.117.767	162.409	
TOTALE GENERALE		1.354.637	1.191.064	163.573	73.377	57.737	1.428.014	1.248.801	179.214	

Immobilizzazioni finanziarie

Complessivamente sono pari a € 116.724, contro € 116.102 al 31/12/2010, con un incremento pari a € 622.

Nel prospetto di seguito riportato si evidenzia la movimentazione:

VOCI/SOTTOVOCI	AL 31/12/2010	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2011
		EROGAZIONI	RIVALUTAZ.	RIMBORSI	
VERSO ALTRI					
DEPOSITI CAUZIONALI :					
<i>Acea</i>	310				310
<i>Telecom</i>	362				362
<i>Autostrade</i>	507				507
<i>Lease Plane Italia Spa</i>	4.616				4.616
<i>Enel</i>	267	350		318	299
<i>Enel Vendita Gas</i>	77				77
<i>Eni Spa</i>	249	40		157	132
<i>Acquedotto Pugliese</i>	81				81
<i>Amg Gas</i>	25				25
<i>Napoletanagas</i>	103				103
<i>Franto (Uff. di Napoli)</i>	6.413		77		6.490
<i>Res Struttura (Uff. di Matera)</i>	5.756				5.756
<i>Project Designer Catering</i>	51				51
<i>Uff. Sede di Roma</i>	92.163		1.368	815	92.716
<i>Sig. Guerra</i>	4.902		69		4.971
<i>Arin Spa</i>	70			70	
<i>Hera</i>		78			78
<i>Amap</i>	150				150
TOTALE	116.102	468	1.514	1.360	116.724

ATTIVO CIRCOLANTE**- RIMANENZE – LAVORI IN CORSO**

Sono pari a € 21.509.312 con un decremento rispetto al 31.12.2010 di € 1.466.908 che trova allocazione nel Conto Economico.

Il dettaglio di tale voce è qui di seguito riportato:

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

VOCISOTTOVOCI	31/12/2010	variazioni dell'esercizio			31/12/2011
		Riclassifiche	Aumenti (+)	Imputazioni a ricavo Rett. di valore (-) Ripr. di valore (+)	
Lavori in corso su ordinazione:					
Rifiuti e Bonifiche					
SIN Laghi di Mantova (a ricavo)	1.006.687			-1.006.687	
SIN Brindisi (a ricavo)	1.330.172		6.621	-1.330.173	6.620
SIN Napoli Orientale (a ricavo)	766.076		62.471		828.547
SIN Giugliano -(a ricavo)	44.417		666.126		709.543
SIN Giugliano Laghetti Castelvolturno-(a costo)	7.432	-7.432			
SIN Giugliano Laghetti Castelvolturno-(a ricavo)		7.432	95.554		102.986
SIN Giugliano Atto Modificativo 8/2/11 alla Conv.7/8/2008 MATTM			32.340		32.340
SIN Pianura - (a ricavo)	579.298		71.219		650.517
SIN di Taranto (a ricavo)	384.383		396.241	-152.856	627.968
SIN di Taranto Lavori e D.L. Yarda Bellelli (a ricavo)	30.984		94.397		125.381
SIN di Piombino (a ricavo)	600.664		529.487	-493.590	636.561
SIN Laguna di Grado Marano (a ricavo)	100.380		183.650		274.142
SIN Manfredonia D.L. Rifiuti solidi Conte di Troia (a ricavo)	266.238		802.181		1.068.419
SIN Plotello Rodano Progettazione e D.L. (a ricavo)	286.709		703.974		990.683
SIN di Priolo (a ricavo)	976.373		1.072.320		2.048.693
SIN di Priolo Prog. Definitivo Rada 1° stralcio (a costo)			137.535		137.535
C.D. Laguna di Orbetello 2° convenzione (a ricavo)	336.878		55.226	-278.858	113.246
Assistenza e Supporto M.A.T.T.M.					
MATTMTRI Sup.Tecn.logistico organizzativo al COVIRI	20.358			-20.358	
MATTMTRI Sup.Tecn.Valutazione Danno Ambientale			821.227		821.227
MATTMTRI Decreto Direttoriale 1082/2010 Atti Transattivi (a costo)			4.344		4.344
MATMDPN : Servizi di supporto (a ricavo)	2.223.073		723.103	-2.172.278	773.898
MATM Servizi Interni Prog.esec.Lavori Uffici	120.522		3.816	-120.522	3.816
MATM - ARPA Puglia sondaggi (a ricavo)	44.046			-44.046	
MATM TRI/SPRA -SIN Pitelli/La Spezia Livorno (a ricavo)	44.734		90.616		135.350
M.A.T.T.M. Fondi Strutturali					
MATMDGSSCE PON FSE 2007 2013 (a ricavo)	105.137		419.026		524.163
MATMDGSSCE PON Energia FESR 2007 2013 (a ricavo)	182.112		321.704		503.816
MATM - "Rete Ambientale" FESR PON GAT (a ricavo)			83.448		83.448
MATMDGSSCE PON Energia FESR 2007 2013 Linea 2.6 (a costo)	8.147	-8.147			
MATMDGSSCE PON Energia FESR 2007 2013 Linea 2.6 (a ricavo)		8.147	296.158		304.305
MATMMSE PON Energia FESR 2007 2013 Linea 2.6 (a costo)	3.218	-3.218			
MATMMSE PON Energia FESR 2007 2013 Linea 2.6 (a ricavo)		3.218	257.385		260.603
MSE PON ENERGIA - FESR 2007/2013 Linea 2.6 (a ricavo)			211.566		211.566
MATMSSE ProLAt.Quadro Linea Attiv.2.6 FESR 2007/2013 (a costo)			194.514		194.514
Direz.Lavori Emergenza Campania					
- Regione Campania:					
Reg.Campania - Direzione Lavori (a ricavo)	4.130.973		656.267	-364.858	4.422.382
Attività Fondi Cipe ex art. 19 D.Lgs. 96/93					
- Emergenza Puglia:					
Regione Puglia - Studi (a ricavo)	616.429			-2.364	614.065
- Emergenza Sardegna:					
Regione Sardegna - Completa attuazione S.I.I. (a ricavo)	1.332.343		43.536	-705.211	670.668
- Regione Abruzzo:					
Abruzzo - Revisione e Aggiornamento PRGA (a ricavo)	473.304			-473.304	
- Regione Calabria:					
Calabria Conv. 9/2/04 Rieff. Reti Idriche	390.000			-390.000	
Programmaz.Interv. ssegmento fognario/depurativo -Conv. 23/12/2010			192.579		192.579
Adeguamento del PTA -Conv. 23/12/2010			191.858		191.858
- Regione Campania:					
Campania - Revisione e Aggiornamento PRGA (a ricavo)	2.836.501			-2.836.501	
Campania - Studi (a ricavo)	1.797.694		312.088	-925.376	1.179.538
Campania Ass. per l'aggiomam. PRGA e PTA					
Camp. Assistenza per la compilazione schede grandi progetti					
- Altro					
Progetto LIFE - Università la Sapienza (a ricavo)	7.086		24.627		31.713
Abruzzo - Rifiuti derivanti dal Sisma (a costo)	58.223	-58.223			
Abruzzo - Rifiuti derivanti dal Sisma (a ricavo)		58.223	369.966		428.189
Basilicata Conturizzazione Utenze (a ricavo)	225.386		148.307		373.693
Puglia e Basilicata - Acc.Quadro art.17 VI Fase (a ricavo)	555.323			-555.323	
Reg.Sicilia Isole Eolie (a ricavo)	660.752		222.025	-45.506	837.271
Disseso Idrogeologico SICILIA(a costo)	41.818			-41.818	
Indagini Discarica provvisoria "Quadro Alto" Comune di Riano (a costo)			1.779		1.779
Progettazione Impianto di depurazione LAMPEDUSA (a ricavo)			8.996		8.996
totale lavori in corso su ordinazione	22.593.870		10.507.257	-11.957.065	-17.100
Altri lavori in corso					
Reg.Campania Conv. 2486 - Ristrutturazione - Art.13 (a costo)	382.350				382.350
totale altri lavori in corso	382.350				382.350
TOTALE RIMANENZE	22.976.220		10.507.257	-11.957.065	21.509.312

La voce comprende gli importi e le attività di seguito esposte:

- € 6.620 riguardanti le attività di indagini integrative volte a valutare i quantitativi di acqua da trattare in relazione alle caratteristiche idrauliche del sottosuolo del Sito di Interesse Nazionale di Brindisi, di cui al II° atto integrativo del 03/11/2011 alla convenzione del 09/04/2008, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 2.323.933 riguardanti le attività relative ai Siti di Interesse Nazionale dislocati nella Regione Campania:
 - € 828.547 inerenti la progettazione preliminare degli interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera nel Sito di Interesse Nazionale di Napoli Orientale, di cui alla convenzione del 9/4/2008 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare;
 - € 709.543 inerenti la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera (€ 333.588), l’attuazione del Piano di caratterizzazione (€ 350.928) e lo studio di fattibilità per l’individuazione delle possibili soluzioni tecnologiche da adottarsi per la messa in sicurezza (€ 25.027) della c.d. Area Vasta ricadente nel comune di Giugliano, inclusa nel Sito di Interesse Nazionale Litorale Domitio Flegreo, di cui alla convenzione con il Commissario Delegato ex OPCM n. 3891/2010 del 07/10/2010. Le suddette attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 102.986 inerenti la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell’Area dei Laghetti di Castelvoturno, inclusa nel Sito di Interesse Nazionale Litorale Domitio Flegreo, di cui alla convenzione del 07/10/2010. Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 32.340 inerenti le indagini preliminari per gli interventi di messa in sicurezza e bonifica (€ 32.085) e lo studio di fattibilità per l’individuazione delle possibili soluzioni tecnologiche da adottarsi per la messa in sicurezza delle aree di cava del Sito di Interesse Nazionale di Giugliano (€ 255), di cui all’atto modificativo con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare del 28/07/2011 alla convenzione del 07/08/2008, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di

completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;

- € 650.517 inerente la caratterizzazione e progettazione degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione della aree del Sito di Interesse Nazionale di Pianura, di cui alla convenzione del 7/8/2008 e successivo Atto integrativo del 2/7/2009 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (ex DQV), valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 627.968 riguardanti le attività relative al Sito di Interesse Nazionale di Taranto per le seguenti attività:
 - € 461.376 inerenti lo studio di fattibilità per la messa in sicurezza e bonifica, di cui alla Convenzione del 16/12/2009 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (ex DQV) e successivo atto integrativo del 16/04/2010;
 - € 23.830 inerenti le attività di sperimentazione finalizzate al recupero dei sedimenti dragati per il ripristino paesaggistico, di cui alla convenzione del 16/12/2009 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (ex DQV) e successivo atto integrativo del 16/04/2010;
 - € 14.662 inerente la progettazione definitiva del primo lotto funzionale della cassa di colmata (€ 7.659) e dei dragaggi dei sedimenti per ca. 2.300.000 mc (€ 6.963) in area Molo, di cui alla convenzione del 19/07/2011 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (ex DQV), Regione Puglia e Autorità Portuale di Taranto;
 - € 127.509 inerenti la 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 V sporgente”, di cui alla convenzione del 15/04/2010;
 - € 631 inerenti lo studio di impatto ambientale da sottoporre alla procedura di VIA per gli interventi previsti per la realizzazione della cassa di colmata c.d. “ampliamento V sporgente” e dragaggio dei sedimenti, di cui alla convenzione del 16/12/2009 con il Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (ex DQV) e successivo atto integrativo del 16/04/2010;

Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed

- i costi totali di commessa;
- € 125.381 inerenti le attività di Direzione Lavori per la realizzazione del primo stralcio dell'intervento di messa in sicurezza e bonifica in Area ex Yard Belleli comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Taranto, di cui alla convenzione del 26/04/2010 e Disciplinare regolante i rapporti con la Regione Puglia, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 636.561 inerenti gli interventi connessi alla bonifica del Sito di Interesse Nazionale di Piombino, ed in particolare: la redazione dello Studio di Impatto Ambientale (SIA) ed il Rapporto di sintesi relativi al nuovo Piano Regolatore Portuale del porto di Piombino (€ 109.188), di cui alla Convenzione del 26/01/2009, la progettazione preliminare del sistema di marginamento della colmata Nord, comprensivo della realizzazione e gestione del sistema di captazione della falda (€ 419.093), di cui alla Convenzione del 16/12/2010, e la progettazione preliminare dell'impianto di trattamento e riutilizzo delle acque di falda inquinate (€ 108.280), di cui alla convenzione del 16/12/2010, valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 274.142 - Sito di Interesse Nazionale di Marano Lagunare e Grado - inerenti la progettazione definitiva del potenziamento del barrieramento idraulico (€ 147.564), la progettazione definitiva del completamento del marginamento fisico delle discariche (€ 112.342) e le indagini geognostiche e geotecniche per la progettazione definitiva del potenziamento del barrieramento idraulico delle discariche dello stabilimento Caffaro (€ 14.236), di cui all'atto integrativo n. 2 alla convenzione del 16/06/2009. Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 1.068.419 - Sito di Interesse Nazionale di Manfredonia - inerenti la direzione lavori e coordinamento della sicurezza per le discariche pubbliche Pariti1, di cui alla convenzione del 02/02/2010, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 990.683 - Sito di Interesse Nazionale di Pioltello Rodano - inerenti l'attività di

- progettazione di bonifica delle acque di falda, comprensivo del modello idrogeologico (€ 248.347), di cui alla convenzione del 17/12/2009, la direzione lavori dell'Area ex SISAS, rimozione dei rifiuti dalle discariche A e B (€ 679.736), di cui al decreto del Commissario Delegato n. 7 del 17/09/2010, la direzione lavori degli interventi relativi al sistema di emungimento delle acque di falda ed interventi complementari (€ 44.644), di cui all'ordinanza del Commissario Delegato n. 896 del 28/06/2011 e la direzione lavori per gli interventi relativi al completamento dello smaltimento dei rifiuti delle discariche dell'area ex SISAS (€ 17.956) di cui al decreto del Commissario Delegato n. 41 del 02/12/2011. Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 2.048.693 inerenti le attività di studio di fattibilità e di progettazione preliminare relative agli interventi di riqualificazione ambientale comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Priolo Gargallo, di cui alla convenzione del 01/10/2009, valutata a ricavo in base al rapporto convenzionale;
 - € 137.535 inerenti le attività di progettazione relativa al dragaggio dei sedimenti ed alla vasca di colmata da realizzare a ridosso della diga della Rada di Augusta del Sito di Interesse, valutata sulla base dei costi sostenuti;
 - € 113.246 inerenti la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva della ristrutturazione della Foce del fiume Albegna (€ 97.397), di cui alla convenzione del 22/07/2009 e la progettazione definitiva ed esecutiva dei lavori atti a consentire il naturale apporto di acqua di mare nella laguna di Orbetello mediante sistemazione della foce del fiume Albegna (€ 15.849), di cui alla convenzione del 22/07/2009 ed ordinanza del Commissario Delegato n. 185 del 17/05/2010. Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 825.571 inerenti le attività di supporto prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Tutela Risorse idriche - riguardanti:
 - € 821.227 inerenti il supporto tecnico di valutazione del danno ambientale e attività di assistenza, di cui alla convenzione del 03/11/2010, valutate a ricavo;
 - € 4.344 inerenti le attività di supporto tecnico-giuridico per la predisposizione

- degli atti transattivi in materia di risarcimento del danno ambientale, di cui al Decreto Direttoriale n. 1082 TRI/DI/G/SP del 31/12/2010, valutate sulla base dei costi sostenuti;
- € 773.898 inerenti le attività di supporto prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Generale Protezione Natura - riguardanti in particolare: supporto per la verifica ed il monitoraggio delle azioni volte ad abbattimenti di opere abusive (€ 321.793), di cui alla convenzione del 21/12/2009, supporto operativa nell'ambito del programma di riqualificazione del management per la gestione degli enti parco (€ 63.102), di cui all'addendum del 30/05/2010 alla convenzione del 26/01/2009, realizzazione delle attività previste dal progetto “sviluppo ed implementazione di un sistema per il miglioramento della governante delle aree marine protette” (€ 191.397), di cui alla convenzione del 28/12/2010, supporto tecnico per l'attuazione della strategia nazionale delle biodiversità (€ 197.606), di cui alla convenzione del 29/12/2010. Tali attività sono state valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 3.816 inerenti le attività di supporto prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Generale degli Affari generali e del Personale – riguardanti la manutenzione degli impianti volti a garantire l'ottimale funzionamento della sede di rappresentanza del Ministero dell'Ambiente sita in via Largo Goldoni – Roma, di cui alla convenzione del 12/05/2011, valutata sulla base dei costi sostenuti;
 - € 135.350 inerenti il supporto al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione per la Tutela del Territorio e delle Risorse Idriche - per l'avvio di progetti innovativi in materia di gestione e riutilizzo dei sedimenti provenienti dai Siti di Interesse Nazionale di Pitelli, Livorno e La Spezia, di cui alla convenzione del 20/11/2010, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
 - € 1.415.732 inerenti le attività di supporto prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Generale per lo

Sviluppo sostenibile, il Clima e l'Energia - riguardanti in particolare:

- € 524.163 inerenti le attività di supporto per l'attuazione dell'obiettivo 5.5 PONGAS – Azione 7A, Azioni orizzontali per l'integrazione ambientale (€ 248.108) e Azione 7B, Azioni di supporto ai processi di VAS ed ai procedimenti di VIA (€ 276.055), di cui all'addendum del 24/05/2011 alla convenzione del 31/07/2009
- € 503.816 definizione delle procedure finalizzate ai controlli di I° Livello del POIN Energie Rinnovabili – FESR 2007 – 2013, di cui alla convenzione del 31/07/2009;
- € 83.448 inerenti le attività per la definizione delle procedure finalizzate alla corretta gestione ed attuazione del Progetto rete ambientale – Asse II – obiettivo operativo II.2 del PONGAT FESR 2007 – 2013, di cui alla convenzione del 24/05/2011;
- € 304.305 inerenti il supporto per la realizzazione del Protocollo Attuativo Quadro del 18/11/2010 riguardanti le iniziative a valere sulla linea di attività 2.6, Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio energetico” MATTM – DG-SEC, di cui alla convenzione del 14/01/2011.

Tali attività sono state valutate sulla base dei costi sostenuti e rendicontabili;

- € 260.603 - Ministero dello Sviluppo Economico - inerenti le attività di supporto per la realizzazione del Protocollo Attuativo Quadro del 18/11/2010 riguardanti le iniziative a valere sulla linea di attività 2.6, Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio energetico” (MISE – Div. I CD), di cui alla convenzione del 03/12/2010, valutata sulla base dei costi sostenuti e rendicontabili;
- € 211.566 - Ministero dello Sviluppo Economico - inerenti le attività di supporto per la realizzazione del Protocollo Attuativo Quadro del 18/11/2010 riguardanti le iniziative a valere sulla linea di attività 2.6, Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio energetico” (MISE – DG-ENRE), di cui alla convenzione del 16/03/2011, valutata sulla base dei costi sostenuti e rendicontabili;
- € 194.514 inerenti le attività di supporto prestate nei confronti del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare – Direzione Generale per lo Sviluppo sostenibile, il Clima e l'Energia – e riguardanti il Protocollo attuativo Quadro – Linee di attività 2.6 - Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio energetico” – FESR 2007 – 2013, valutata sulla base dei costi

sostenuti e rendicontabili;

- € 4.422.382 inerenti l'attività di Direzione Lavori nella Regione Campania e riguardanti in dettaglio:
 - l'impianto di depurazione delle acque reflue di Procida per € 487.193 (convenzione del 25/7/2008);
 - il risanamento della Collina di Camaldoli 1° stralcio Comune di Marano per € 762.364 (convenzione del 12/12/2007);
 - l'impianto di depurazione di Punta Gradelle per € 1.216.162 (convenzione del 23/4/2008),
 - il sistema di collettamento afferente l'impianto di depurazione di Cuma per € 1.310.809 (convenzione del 23/4/2008);
 - il risanamento del bacino lacustre di Lago Patria per € 645.854 (convenzione del 28/9/2009).

Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;

- € 614.065 inerenti le attività di studio della definizione dei criteri per la salvaguardia delle opere di captazione delle acque destinate al consumo umano nella Regione Puglia rese nell'ambito della convenzione quadro sottoscritta il 10/8/2001 con il Commissario di Governo per lo stato di emergenza ambientale della Regione Puglia, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 670.668 riguardanti le attività di supporto alla Regione Autonoma della Sardegna: per i servizi di supporto ed assistenza tecnica all'Autorità d'ambito per la definizione e l'attuazione del percorso per l'affidamento del Servizio Idrico Integrato (€ 649.087), di cui alla Convenzione del 28/11/2006 e supporto alle strutture tecniche dell'Assessorato Lavori Pubblici (€ 21.581), di cui alla Convenzione del 01/12/2009, valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 192.579 inerenti il supporto nell'attività di programmazione degli interventi nel segmento fognario depurativo per il superare le criticità connesse alle procedure di infrazione e la coerenza degli strumenti di programmazione di settore, di cui alla

convenzione del 23/12/2010, valutata secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;

- € 191.858 inerenti il supporto per l'aggiornamento e l'adeguamento alle vigenti direttive comunitarie e nazionali per l'approvazione del Piano di Tutela delle acque della Regione Calabria, di cui alla convenzione del 23/12/2010, valutata secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 1.179.538 inerenti le attività di supporto alla Regione Campania di cui alla Convenzione Quadro sottoscritta in data 26/3/2003, prorogata con atto del 22/3/2006, con atto del 26/03/2009 ed infine con atto del 12/04/2011, e riguardanti in dettaglio: assistenza tecnica per la costituzione di un Osservatorio Regionale per la vigilanza ed il controllo dei servizi idrici (€ 1.153.053), assistenza tecnica per la riorganizzazione della gestione del sistema acquedottistico regionale (€ 11.271), assistenza tecnica per la compilazione delle schede grandi progetti di risanamento ambientale (€ 15.214). Le suddette attività sono tutte valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 31.713 riguardanti il Progetto LIFE – Coast Best, di cui alla convenzione sottoscritta in data 30/06/2010 con il Dipartimento di Idraulica, Trasporti e Strade – Università “La Sapienza” di Roma, valutata secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 428.189 riguardanti la gestione dei rifiuti derivanti dai crolli e dalle demolizioni a seguito del sisma del 6 aprile 2009 nella Regione Abruzzo, di cui alla convenzione sottoscritta in data 12/11/2010, valutata secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;
- € 373.693 riguardanti le attività di direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione del progetto di Conturizzazione delle utenze civili, irrigue ed industriali e dell'acqua fornita della Regione Basilicata, di cui alla convenzione del 17/10/2006, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di

commessa;

- € 837.271 riguardanti le attività di supporto al Commissario Delegato per l'emergenza idrica nell'Isola di Lipari:
 - € 649.689 inerenti affidamento del servizio idrico integrato nelle Isole, di cui alla convenzione del 05/10/2007;
 - € 165.761 inerenti la direzione lavori e coordinamento per la sicurezza inerente l'impianto di dissalazione, impianto fotovoltaico, interventi prioritari sulla macro distribuzione idrica, di cui alla convenzione del 05/10/2007 e lettera del Commissario Delegato del 26/10/2010;
 - € 21.821 inerenti la progettazione definitiva dell'impianto di dissalazione a servizio dell'isola di Vulcano sez. D, di cui alla convenzione del 05/10/2007 e lettera del Commissario Delegato del 21/06/2011.

Tali attività sono valutate a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;

- € 1.779 riguardanti le attività di indagine propedeutiche alla progettazione della discarica provvisoria nel comune di Riano, di cui alla nota del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti n. 2082 del 28/12/2011 ed alla convenzione del 14/02/2012, valutata sulla base dei costi sostenuti;
- € 8.996 riguardanti la progettazione preliminare e definitiva dei lavori di adeguamento dell'esistente impianto di depurazione del comune di Lampedusa, di cui alla lettera d'incarico del Soggetto Attuatore n. 303 del 21/11/20011, valutata a ricavo secondo il criterio della percentuale di completamento calcolata sulla base del rapporto fra i costi sostenuti al 31/12/2011 ed i costi totali di commessa;

La tabella di dettaglio evidenzia la specifica delle commesse per le quali si è conclusa l'attività nell'esercizio 2011 e si è provveduto pertanto ad imputare fra i ricavi del conto economico l'importo fatturato e, conseguentemente a diminuire di € 11.957.065 la voce in esame.

- CREDITI

Complessivamente ammontano a € 33.575.052 a fronte di € 32.071.723 al 31/12/2010, con una variazione in aumento di € 1.503.330. Il prospetto che segue ne evidenzia la movimentazione:

Voci/sottovoci	31.12.2010	Variazioni dell'esercizio		31.12.2011
		Accensioni (+)	Rimborsi (-)	
Verso clienti	24.247.948	67.715.767	63.646.926	28.316.789
- f.do svalutazione crediti	(349.674)		(318.627)	(31.047)
Verso controllanti	6.950.268	3.212.993	5.297.566	4.865.695
- f.do svalutazione crediti				
Tributari	582.027	159.594	679.438	62.183
Imposte anticipate	585.833		271.192	314.641
Verso altri	55.320	93.371	101.900	46.791
TOTALE	32.071.722	71.181.725	69.678.395	33.575.052

Il Totale dei crediti risulta essere così composto:

- Crediti verso clienti per € 28.285.742, esigibili entro l'esercizio successivo principalmente riferiti a:

- crediti verso Ministero dell'Ambiente per € 8.209.477 derivanti:

Direzione Generale per la tutela delle risorse idriche (€ 2.543.798):

- dalle attività di assistenza tecnica di cui alla Convenzione del 30/11/2002 e successivi atti aggiuntivi, Convenzione del 10/11/2009 e Convenzione del 03/11/20120, per € 2.411.690;
- dalle attività di supporto tecnico specialistico al CO.VI.RI. nel settore del Servizio Idrico Integrato per € 20.358, di cui alla Convenzione del 18/12/2009 ed Atto aggiuntivo del 31/03/2011;
- dalla attività di studio di impatto ambientale del SIN di Taranto per € 111.750, di cui alla Convenzione del 16/12/2009;

Direzione Generale per le valutazioni ambientali (€ 859.241):

- dalle attività di supporto nell'ambito delle Valutazioni ambientali, di cui alla convenzione del 13/10/2010, per € 741.895;
- dalle attività di supporto nell'ambito delle fonti energetiche rinnovabili e dell'efficienza energetica, della VIA VAS, di cui alla rimodulazione dell'Atto aggiuntivo n. 2 alla Convenzione del 14/05/2008, per € 117.346;

Direzione Generale degli affari generali e del personale (€ 118.340):

- dalle attività di progettazione per la riqualificazione degli uffici di via Capitan

Bavastro per € 62.549;

- dalle attività di supporto tecnico specialistico per le attività di progettazione presso la sede del Ministero di un nido di infanzia per € 18.360;
- dalle attività di manutenzione ordinaria e gestione di altri servizi finalizzati a garantire l'ottimale funzionamento della sede di rappresentanza del MATTM, sita in via Largo Goldoni, di cui alla Convenzione del 12/05/2011, per € 4.617;
- dalle attività di progettazione ed esecuzione dei lavori per l'adeguamento strutturale e funzionale della sede di rappresentanza del MATTM, sita in via Largo Goldoni, di cui alla Stato Finale dei Lavori, per € 32.814;

Direzione Generale per lo sviluppo sostenibile, il clima e l'energia (€ 4.688.098):

- dalle attività di supporto per l'attuazione dell'obiettivo specifico 5.5 – PONGAS – FSE 2007-2013, di cui alla Convenzione del 31/07/2009 ed Addendum del 24/05/2011 per € 206.985;
- dalle attività di supporto per la definizione delle procedure di controllo di 1° livello del PON Energie rinnovabili e risparmio energetico – FESR 2007-2013, di cui alla Convenzione del 31/07/2009, per € 129.925;
- dalle attività di supporto per la realizzazione del Protocollo Attuativo Quadro del 18/11/2010 riguardanti le iniziative a valere sulla linea di attività 2.6, Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio energetico” (MATTM – DG-SEC), di cui alla Convenzione del 14/01/2011, per € 3.800.000;
- dalle attività di supporto per la definizione delle procedure finalizzate alla corretta gestione ed attuazione del Progetto Rete Ambientale, Asse II, PONGAS – FESR 2007-2013, di cui alla Convenzione del 24/05/2011, per € 136.060;
- dalle attività di supporto per l'attuazione dell'obiettivo 5.5 PONGAS – Azione 7A, Azioni orizzontali per l'integrazione ambientale, di cui all'addendum del 24/05/2011 alla convenzione del 31/07/2009, per € 80.950;
- dalle attività di supporto per l'attuazione dell'obiettivo 5.5 PONGAS – Azione 7B, Azioni di supporto ai processi di VAS ed ai procedimenti di VIA, di cui all'addendum del 24/05/2011 alla convenzione del 31/07/2009, per € 84.178;
- dalle attività di supporto per la realizzazione del Protocollo Attuativo Quadro del 18/11/2010 riguardanti le iniziative a valere sulla linea di attività 2.6, Programma Operativo Interregionale “Energie rinnovabili e risparmio