

Territoriali aziendali;

- € 494.779 relativi al rischio connesso alle attività di bonifica del Sito di Interesse Nazionale di Pianura.

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 € 566.351 a fronte di € 554.334 al 31/12/2009 con un incremento di € 12.017. Tale incremento è da imputare alla rivalutazione del Fondo TFR al 31/12/2009 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.

DEBITI

Tale posta ammonta a € 30.174.723, a fronte di € 32.266.465 al 31/12/2009, con un decremento pari a € 2.091.742 ed è così composto:

	AL 31/12/2009	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO		AL 31/12/2010
		(+)	(-)	
Debiti v banche				
Acconti	13.313.396	16.312.548	12.259.408	17.366.536
Debiti v fornitori :	12.261.262	18.780.297	24.647.726	6.393.833
Debiti v controllate				
Debiti tributari	5.133.509	16.936.601	17.844.962	4.225.148
Debiti v ist. di previdenza e di sicurezza sociale	370.979	3.236.145	3.052.817	554.307
Altri debiti:				
a) Diversi	1.187.320	8.615.181	8.167.602	1.634.899
TOTALE	32.266.466	63.880.772	65.972.515	30.174.723

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Gli acconti pari a € 17.366.536, (€ 13.313.396 al 31/12/2009), riguardano il fatturato di rata nei confronti dei seguenti committenti per attività convenzionate e qui di seguito elencate (cfr. "Lavori in corso su ordinazione")

	variazioni dell'esercizio				AL 31/12/2010
	AL 31/12/2009	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
SIN Litorale Domizio Flegreo ed Agro Aversano -Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione delle Aree comune di Giugliano (CAM806)	158.863	490.964	158.863	490.964	
Progett. preliminare, definitiva ed esecutiva degli interv.di messa in sicurezza dell'Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM004)		408.497			408.497
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3849/2010	1.145.906	899.461	158.863	490.964	1.397.540
SIN Leghi di Mantova - Progettazione e realizzazione degli interventi di messa in sicurezza d'emergenza della falda acquifera (LOM801)	128.630	862.833			991.463
TOTALE REGIONE LOMBARDIA	128.630	862.833			991.463
Atto aggiuntivo SIN di Brindisi - Progettazione degli interventi di messa in sicurezza della falda della banchina di s. Apollinare (PUG901)	173.333	137.509	173.333	137.509	
TOTALE REGIONE PUGLIA	173.333	137.509	173.333	137.509	
SIN Laguna Grado Marano Prog. Prelim.interv.messa in sicurezza (FVG902)	345.000	805.000		1.150.000	
Atto Agg. SIN LAGUNA DI GRADO MARANO Studio di Fattibilità (FVG001)		45.000			45.000
SIN Laguna di Grado Marano -Adeguamento al progetto di messa in sicurezza e bonifica e valutazione dell'arretramento del marginamento dell'isola cloro-soda (FVG002)		75.000		75.000	
TOTALE C.D. EMERGENA LAGUNA GRADO MARANO	345.000	925.000		1.225.000	45.000
SIN Piombino studio di impatto ambientale (SIA) e rapporto di sintesi del nuovo piano regolatore (TOS901)	30.000	40.000			70.000
SIN Piombino progettazione preliminare e definitiva (TOS903)	410.784	103.076			513.860
TOTALE C.D. EMERGENA LAGUNA GRADO MARANO	440.784	143.076			583.860
Reg.Lombardia SIN di Pioltello Rodano Supporto redazione documenti di gara per la bonifica delle discariche "A" e "B" (LOM002)		25.000		25.000	
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3874/2010		25.000		25.000	
SIN di Pianura - Caratterizzazione e Proget. Degli interventi di messa in sicurezza, bonifica e riqualificazione (CAM807)	117.647	530.378			648.025
MATTM TRI - SIN TARANTO Studio di fattibilità messa in sicurezza e bonifica dell'intero SIN (PUG904)		150.000			150.000
MATTM TRI - SIN TARANTO Progettazione prelim. e definitiva ed eventualmente esecutiva della falda in area ex Yard Belleli (PUG903)		1.029.412		1.029.412	
MAT TRI - 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
REG.PUGLIA - SIN TARANTO Progettazione prelim. Cassa di colmata funzionale al c.d. "ampliamento del V sporgente" Conv. 18/12/2009 art.2 comma 1 lettera b3) (PUG002)		88.235			88.235
REG. PUGLIA - SIN TARANTO Progettazione prelim. Per il dragaggio dei sedimenti pari a 2.300.000 mc in area Molo Polisettoriale Conv. 18/12/2009 art.2 comma 1 lettera b2) (PUG003)		79.412			79.412
TOTALE MATTM - TRI	117.647	2.343.940		1.029.412	1.432.175
ORBETELLO Esecuzione Indagini e Progettazione Risanamento Laguna		106.124			106.124
TOTALE C.D. LAGUNA ORBETELLO		106.124			106.124
TOTALE DARIPORTARE	2.351.300	5.442.943	330.196	2.907.885	4.556.162

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TOTALE A RIPORTO	2.351.300	5.442.943	330.196	2.907.885	4.558.162
SIN MANFREDONIA Direzione Lavori e coo.della sicurezza - Rifiuti solidi Conte di Troia (PUG001)		412.500			412.500
TOTALE C.D. MANFREDONIA		412.500			412.500
Messa in sicurezza dell'intera discarica di Bellolampo (SIC901)	54.013			54.013	
Proget. esecutive della vasca di stoccaggio provvisoria concernente la discarica di Bellolampo (PA) (SIC902)	147.756	141.981		289.717	
Indagini Tecnico/specialistiche Bellolampo (SIC903)		11.839		11.839	
D.L. dei primi interventi di messa in sicurezza di Bellolampo (SIC904)		46.822		46.822	
TOTALE C.D. EMERGENZA RIFIUTI PALERMO	201.769	200.222		401.991	
TOTALE BONIFICHE E RIFIUTI	4.904.368	11.486.608	664.392	6.217.781	9.524.824
ASSISTENZE E SUPPORTO MATTM :					
MATTM D.G. Aff.Generali e del Personale - Progett. Asilo nido		15.000		15.000	
TOTALE MATTM - DAGP		15.000		15.000	
MATTM DG RAS Definizione procedure per i controlli di 1° livello PON Energia FESR 2007-2013 (MAT905)		82.749			82.749
TOTALE MATTM - DRAS		82.749			82.749
MATTM DPN Attività di Supp. e Assistenza Conv. 28/1/2009 (MAT901)		1.511.700			1.511.700
MATTM DPN Attività di comunicazione (MAT903)		511.833		511.833	
MATTM DPN -Selezione e reclutamento del personale per ass.tecnica fondi POIN - PAIN (MAT908)		114.050		114.050	
TOTALE MATTM - DPN		2.137.583		625.883	1.511.700
MATTM TRI Ass.Tecnica Anticipo Contrattuale (MAM3)	832.500	-832.500			
MATTM TRI Danno Ambientale residui Atto aggiuntivo n. 8 del 12/12/2008 (MAT007)		761.501		761.501	
MATTM TRI - Supporto e Assistenza Tecnica 2° convenzione (MAT008)		975.000	515.059		459.941
MATTM TRI Azioni di Sistema e Assistenza Tecnica per gli obiettivi di Servizio 2007-2013 (MAT803)	500.000	333.333		833.333	
MATTM TRI - ARPA Puglia Supporto tecnico per 111 sondaggi nel SIC Natura 2000 (PUG902)		28.000			28.000
MATTM TRI/ISPR - SIN Pitagora/Spazio Livorno progetti innovativi (MAT908)		200.000			200.000
MATTM TRI Sup.Tecn.logistico organizzativo ai COVIRI (MAT002)		13.572			13.572
TOTALE MATTM - TRI	1.332.500	1.478.906	515.059	1.594.834	701.513
MATTM DSA Sup.Operativo Protocollo Informativo (MAT004)		18.753		18.753	
MATTM DSA - Attività di supporto alla Direzione Generale per la Salvaguardia Ambientale - VIA VAS (MAT909-MAT001))		1.003.086		1.003.086	
TOTALE MATTM - DSA		1.021.839		1.021.839	
TOTALE SUPPORTO E ASSISTENZA MATTM	1.332.500	4.736.077	515.059	3.257.556	2.295.962
PUGLIA EMERGENZA:					
Criteri di salvaguardia captazione di acque (ALA8)	298.485	248.738			547.223
Delimitazione/ rilevam. Geomorf.bacini endoreici il territorio pugliese (PUG801)	139.500	325.500		465.000	
TOTALE PUGLIA EMERGENZA	437.985	574.238		465.000	547.223
CALABRIA ACCORDO Progr. QUADRO:					
APAS Conv. 9/2/04 refl.refr idriche Vibo Valentia	273.000				273.000
CAL602 Conv. 7/8/08 - Predisp. e aggiornamento del PRGA	1.580.000	390.000		1.950.000	
TOTALE CALABRIA ACCORDO PROGRAMMA	1.853.000	390.000		1.950.000	273.000
SARDEGNA:					
Completa attuazione del S.I.L. (SAR801)	439.732	41.781			481.513
Supporto al Servizio Tutela delle Acque (Direz. Gen. Ambiente) SAR 901	193.000	386.000			579.000
Supporto all'ass.to LL.PP. per gli obiettivi della conv. 25/7/08 SAR902	66.423				66.423
TOTALE SARDEGNA	699.155	427.781			1.126.936
TOTALE DA RIPORTARE	6.855.709	12.183.761	845.255	8.982.432	9.211.783

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TOTALE A RIPORTO	6.855.709	12.183.781	845.255	8.982.432	9.211.783
ABRUZZO:					
AGA 4 Revisione ed adeguamento PRGA	315.000				315.000
TOTALE ABRUZZO:	315.000				315.000
CAMPANIA CONV. QUADRO:					
Agglomeramento del PRGA (CAM-2)	2.280.591				2.280.591
Osservatorio regionale per la vigilanza del S.I. (CAM605)	479.376				479.376
Tavoli tecnici di supp. stipula degli A.P.Q. Art.17 L.36/94 (CAM604)	573.254				573.254
Analisi economica integraz. D. Lgs. 152/2006 al P. di Tutela (CAM702)	95.875				95.875
Adeguamento del P.T.A. per la determinazione a scala di bacino delle misure di salvaguardia e delle priorità degli interventi (CAM901)	400.000				400.000
Scheda D.M. 198/2002 sett.2: "Scarichi industriali e da insediamenti produttivi" parte B (CAM902)	124.997	187.495		312.492	
TOTALE CAMPANIA CONVENZIONE QUADRO:	3.954.063	187.495		312.492	3.625.000
ORD. PROTEZIONE CIVILE DEL 28/9/2002:					
Ord. Protez. Civile del 28/9/2002 Basilicata (DPC3)	64.621		64.621		
TOTALE ORD. PROT. CIVILE:	64.621		64.621		
DIREZIONE LAVORI C.D. EMERGENZA IN CAMPANIA:					
Direzione Lavori Impianto di Punta Gradella (ACH01-1)	406.257	433.317			839.574
Direzione Lavori Impianto di Procida (ACH3-2)	75.174				75.174
Direz. Lavori Cuma (ACH7-1)	309.302	608.893	133.049		784.948
Direz. Lav. Coll. Camaldoli Comune di Marano (ACH11-3)	450.740	249.307			700.047
Direz. Lavori Lago Patria (CAM509)	274.439	132.751			407.190
Direz. Lav. Sistema di collett. all'impianto di SA - Vietri sul Mare (CAM609)	166.267	173.368			359.635
TOTALE DIR. LAVORI EMERGENZA CAMPANIA:	1.782.179	1.597.435	133.049		3.108.568
ALTRE:					
San Paolo MI - MURST	48.795				48.795
Progetto LIFE - Università la Sapienza		37.239			37.239
Programma Interventi Isole Eolie C.D. Sindaco Comune di Lipari (SIC504)	25.000	218.127			241.127
Acc. Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata V fase (BAS901)	350.000	233.333		583.333	
Acc. Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata V fase (BAS601)		425.000			425.000
Dir. Lavori Acqua SPA Basilicata "Conturizzazione utenze" (BAS602)		93.931			93.931
Reg. Marche - Prog. Esecutivo Vasche di colmata Porto di Ancona (MAR801)		588.235	294.118	294.117	
TOTALE ALTRE:	421.795	1.593.665	294.118	877.450	644.092
TOTALE GENERALE:	13.313.307	15.562.567	1.337.043	10.172.374	17.366.632

Bonifiche e Rifiuti (€ 4.968.662):

- Regione Lombardia per € 991.463;
- Commissario Delegato Regione Campania ex OPCM 3849/2010 per € 1.397.540;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la tutela del territorio e delle risorse idriche - per € 1.432.175;
- Commissario Delegato per l'emergenza nella laguna di Marano e Grado per € 45.000;

- Autorità portuale di Piombino per l'importo di € 583.860;
- Commissario Delegato per il risanamento ambientale della Laguna di Orbetello per € 106.124;
- Commissario delegato per la bonifica delle Discariche di Manfredonia per € 412.500;

Assistenza e supporto MATTM (€ 2.295.962):

- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la protezione della natura e del mare – per € 1.511.700;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per la tutela del territorio e delle risorse idriche – per € 673.513;
- Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio - Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, il clima e l'energia – per € 82.749;
- Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale in Puglia (ARPA Puglia) per € 28.000;

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

Calabria Accordo Quadro: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 273.000;

Sardegna: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 1.126.936;

Abruzzo: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 315.000;

Campania Convenzione Quadro: Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 3.829.096;

Direzione Lavori Commissario Delegato Emergenza Campania: Commissario Liquidatore ex OPCM n. 3849/2010 art. 9, comma 6 per € 3.166.566;

Altre (€ 844.092):

- San Paolo IMI Spa per € 46.795;

- Dipartimento Ingegneria Civile, Edile e Ambientale Università degli Studi di Roma "La Sapienza" per € 37.239;
- Commissario Delegato per l'Emergenza Idrico Isole Eolie per € 241.127;
- Autorità di Bacino della Basilicata per € 425.000;
- Acqua S.p.A. per € 93.931.
- I debiti verso fornitori, che risultano pari a € 6.393.833 esigibili nel successivo esercizio, (€ 12.261.262 al 31/12/2009) 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 € 976.129;
 - fornitori conto fatture da ricevere per € 2.748.437.
- I debiti tributari, pari a € 4.225.148 (€ 5.133.508 al 31/12/2009) sono così costituiti:

	AL 31/12/2010	AL 31/12/2009
Esigibili entro l'esercizio successivo:		
Irpef lavoro dipendente	221.980	169.080
Irpef lavoro autonomo	61.675	90.403
Irpef lavoro assimilato lav.dipendente	71.164	39.602
Debiti Irpef su compet. Maturate co.co.p	85.818	
Erario c/IVA	49.407	289.549
Iva a debito ad esigibilità differita	3.709.509	3.671.978
Erario c/IRAP	8.109	865.076
Erario imposta sostitutiva su riv. TFR	1.375	93
Erario c/ tassa N.U. e C.C.I.A.A.	16.111	7.727
TOTALE	4.225.148	5.133.508

- I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale per € 554.307, (€ 370.979

31/12/2009), riguardano trattenute operate sulle retribuzioni del mese di Dicembre 2010, e versate in quello successivo, compreso il contributo ex Legge 335/95 sul lavoro autonomo.

- Gli altri debiti ammontanti a € 1.634.899 (€ 1.187.320 al 31/12/2009) si suddividono in debiti verso il personale dipendente per competenze maturate compresi gli oneri sociali differiti al 31/12/2010 pari ad € 1.141.263, debiti per redditi assimilati a lavoro dipendente per € 258.827, debiti verso Inarcassa per € 127.208, debiti verso Pegaso per € 31.112, debiti verso Amministratori e sindaci per emolumenti per € 33.844, debiti v/ broker assicurativo per € 23.808 debiti verso il Fasidi per € 7.850, debiti verso il Previp per € 4.235, debiti v/ condomini Unità locali per € 3.927 e debiti verso altri per € 2.825.

- RATEI E RISCONTI PASSIVI

Il saldo al 31/12/2010 è pari a zero rispetto ad € 56.949 al 31/12/2009.

Nell'esercizio in commento la voce riferita agli oneri contributivi sui compensi per collaborazioni coordinate e continuative di competenza dell'anno, è stata appostata tra i debiti v/ istituti previdenziali.

- CONTI D'ORDINE

Sono complessivamente pari a € 40.941.176 contro € 43.966.046 al 31/12/2009 e si compongono di:

- Garanzie prestate

Si tratta di fidejussioni prestate da Banche e Compagnie di assicurazione per conto della Sogesid a favore di terzi così come rappresentato dal prospetto che segue.

	2010	2009
<i>Fidejussioni bancarie:</i>		
B. POP. LODI a favore Fast Sailing Sri garanzia Contratto Affitto Palermo (contenzioso)	8.985	8.985
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Guerra Vincenzo Contratto Foresteria Roma	31.200	31.200
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Pica Giuseppe Contratto Affitto Napoli		6.600
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Cifarelli Giuseppe Contratto Affitto Matera	5.400	5.400
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Favara Beatrice Contratto Affitto Palermo	3.900	
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Berra Immacolata Contratto Affitto Siracusa	2.000	
VENETO BANCA a favore Cancro Luciana Trojano Contratto Affitto Bari	6.900	6.900
<i>Fidejussioni assicurative</i>		
ASSITALIA a favore Ministero Tesoro a garanzia convenzione	432.974	432.974
S.I.C. a favore del San Paolo IM a garanzia convenzione MURST	54.228	54.228
ASSITALIA a favore Ministero Ambiente a garanzia convenzione (MAT101)	202.500	
ASSITALIA a favore Ministero Ambiente a garanzia convenzione (MAT102)	243.750	
	991.837	546.287

- Garanzie ricevute :

Ammontano a € 2.331.640 (€ 600.653 al 31/12/2009) e si tratta di fidejussioni prestate alla Sogesid da Compagnie di assicurazione e Banche a fronte del corretto e puntuale rispetto di obblighi contrattuali assunti da terzi;

- Altri Conti d'ordine.

Giacenze di somme deliberate dal CIPE

Per le necessità di assicurare una separata ed autonoma gestione finanziaria delle risorse destinate a fronteggiare le occorrenze che coinvolgono gli interessi di altri soggetti istituzionali diversi dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (Regioni, Ministero delle Infrastrutture), in favore dei quali si dispiega l'attività della società, la Società amministra un conto corrente di tesoreria che movimentata sempre dietro autorizzazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze che detiene il Capitolo di Spesa del Bilancio dello Stato sul quale il CIPE assegna le risorse.

Su tale conto, acceso presso la Tesoreria Centrale dello Stato, risulta giacente l'importo di € 37.617.699, a valere sui Fondi CIPE ex art. 19 D.Lgs 96/93, assegnati alla Sogesid per le attività istituzionali di cui sopra.

Il prospetto che segue ne evidenzia la movimentazione:

C/C 22035	MOVIMENTAZIONE	
	DATA	IMPORTO
Saldo al 31/12/2009	31/12/2009	42.600.624
Emergenza Puglia DECRETO N.376/CD DEL 13/12/2002	25/01/2010	- 84.021
Emergenza Puglia DECRETO N.223/CD DEL 22/3/2007	25/01/2010	- 21.840
Emergenza Puglia DECRETO N.227/CD DEL 27/12/2005	25/01/2010	- 321.840
Emergenza Sardegna Supporto ATO per completa attuaz. S.II Linea A	25/01/2010	- 95.591
Emergenza Sardegna Supporto ATO per completa attuaz. S.II Linea B	25/01/2010	- 14.600
Emergenza Sardegna Supporto ATO per completa attuaz. S.II Linea C	25/01/2010	- 75.205
ACC.PROGR.CAMPANIA - Prog. Esecutivo Foci Lago Fusaro	25/01/2010	- 203.940
ACC.PROGR.CAMPANIA - studio di Fattibilità Praiano	25/01/2010	- 36.000
ACC.PROGR.CAMPANIA - Prog. Prel. Imp. depuraz. Maiori e Minori	25/01/2010	- 65.800
ACC.PROGR.CAMPANIA - Prog. Definitivo Rete fogn Acerra	25/01/2010	- 76.293
ACC.PROGR.CAMPANIA - Prog. defin. Laghi Miseno e Fusaro	25/01/2010	- 46.940
ACC.PROGR.CAMPANIA - studio ATO 1 Calore Irpino	23/03/2010	- 142.255
ACC.PROGR.CAMPANIA - Adeguamento P.di Tutela	23/03/2010	- 144.000
ACC.PROGR.CAMPANIA - Schede D.M. 198/2002 sett.2 parte B	23/03/2010	- 149.996
Emergenza Sardegna Supporto al servizio Tutela delle Acque Reg.Sardegna	08/04/2010	- 231.600
Emergenza Puglia Supp. per le proced.di approvazione PTA	14/05/2010	- 271.800
Emergenza Calabria PIANO DI TUTELA DELLE ACQUE CALABRIA	21/07/2010	- 987.213
Emergenza Sardegna Supporto ATO per completa attuaz. S.II	21/07/2010	- 134.984
Emergenza Sardegna Assistenza affidamento S.II Supporto ATO A8A4	29/07/2010	- 301.222
A.P.Q. Quadro Abruzzo Assistenza Tecnica Amministrativa all'attuazione dell'A.P.Q.	29/07/2010	- 104.820
Emergenza Puglia Decreto n.225/CD Studio Reticolo idrografico ed antropico	23/08/2010	- 395.640
Emergenza Sicilia Informatizzazione catasto scarichi	14/10/2010	- 239.064
Emergenza Sicilia Redaz. Schede per elaborazione PIANO DI TUTELA	14/10/2010	- 74.340
Emergenza Sicilia PIANO DI TUTELA DELLE ACQUE	14/10/2010	- 300.720
Emergenza Sardegna Supporto al servizio Tutela delle Acque Reg.Sardegna	21/12/2010	- 463.200
TOTALE al 31/12/2010		37.617.699

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

Prima di procedere all'analisi delle singole voci, si rammenta che i commenti sull'andamento generale dei costi e dei ricavi sono esposti, a norma del comma 1° dell'art. 2428 del Codice Civile, nell'ambito della relazione sulla gestione.

L'analitica esposizione dei componenti positivi e negativi di reddito nel Conto

Economico ed i precedenti commenti alle voci dello stato patrimoniale consentono di limitare alle sole voci principali i commenti nel seguito esposti.

- VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Bilancio al 31 dicembre 2010 registra un valore della produzione pari ad € 20.421.706 contro € 21.706.980 dell'esercizio precedente. Il decremento del valore della produzione ammonta ad € 1.285.274.

• **Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

La voce ammonta a € 14.379.816 di cui 10.172.374 relativi a commesse pluriennali che hanno trovato il loro completamento nell'anno 2010 (conseguenza del quale sono state decrementate le rimanenze finali per € 6.016.110 come riportato nell'ambito del commento della voce "Lavori in corso su ordinazione"), ed il residuo di € 4.207.442 relativo ad altre prestazioni rese nei confronti del Ministero dell'Ambiente.

• **Variazione dei lavori in corso**

La voce ammonta a € 3.893.795 (€ - 467.177 nel 2009) ed è relativa alla produzione netta registrata nell'esercizio 2010 come riportato nell'ambito del commento della voce "Lavori in corso su ordinazione".

• **Altri ricavi e proventi**

Ammontano a € 2.148.095 nel 2010 (€ 5.171.950 nel 2009) e si riferiscono per:

- € 1.595.463 al recupero costi per le attività di assistenza tecnica al Ministero dell'Ambiente – Direzione Qualità della Vita - di cui alla Convenzione del 30/12/2002 e successivi atti aggiuntivi;
- € 51.102 al recupero costi di attività di assistenza tecnica al Ministero dell'Ambiente – Direzione Protezione Natura – per la riqualificazioni degli uffici del Ministro;
- € 65.268 al recupero costi verso Regione Campania delle spese legali liquidate al Consorzio SIF in applicazione della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli.
- € 430.620 relativo all'assorbimento del fondo rischi connesso alle attività di bonifica delle Aree nel Comune di Giugliano (€ 267.647) e all'assorbimento del fondo svalutazione crediti relativo alla fattura per le attività rese alla Regione

- Sicilia in merito allo Studio di Fattibilità del Blufi (€ 162.973) ;
- € 3.373 altri ricavi;
 - € 2.270 recuperi di costi verso altri.

COSTI DI PRODUZIONE

Sono complessivamente pari a € 19.533.862 nel 2010 a fronte di € 20.859.592 nel 2009, e riguardano:

- Acquisizioni di beni, per € 105.908 (€ 111.098 nel 2009) che concernono acquisti di materiali consumo per € 31.302, cancelleria per € 27.686, acquisti di periodici e pubblicazioni per € 15.027, carburanti e lubrificanti per € 11.480, stampati per € 2.812, attrezzatura per conto del Ministero dell'Ambiente per € 17.601;
- Acquisizione di servizi, per € 11.341.863 (€ 12.849.766 nel 2009) che si riferiscono a:
 - € 8.489.127 a spese sostenute per prestazioni professionali: tecniche e specialistiche per € 7.915.856 (di cui € 779.339 per collaborazioni di supporto), legali per € 325.751 (di cui € 65.427 per collaborazioni di supporto), amministrative, fiscali per € 182.931 (di cui € 61.062 per collaborazioni di supporto), di revisione per € 17.084, notarili per € 17.505, ricerca personale per € 30.000;
 - € 863.567 a oneri accessori le prestazioni professionali comprendenti: rimborso spese consulenti per € 47.367 e accessorie (CAP 2%, INAIL e INPS di cui al D.L. 335/95) per € 816.200;
 - € 1.989.169 a spese di gestione comprendenti: emolumenti e rimborsi spese del Consiglio di Amministrazione per € 300.090, fornitura di lavoro temporaneo per € 302.076, manutenzioni e assistenza per € 128.981, utenze per € 142.489, servizio sostitutivo di mensa per € 223.470, vigilanza, sorveglianza e logistica per € 144.662, assicurazioni per € 98.863, rimborso note spese personale dipendente per € 68.662, biglietti viaggio per € 138.615, fitto posti auto € 35.468, servizi di archiviazione € 11.867, emolumenti e rimborsi spese del Collegio Sindacale per € 72.064, compensi comitato retribuzioni per € 10.472, compensi e rimborso spese organismo di vigilanza per € 36.685, pulizie locali per € 66.552, aggiornamento e

manutenzione software € 72.431, riproduzioni per € 46.781, spese condominiali per € 29.117, servizi postali € 10.689, servizi finanziari e bancari € 5.927, inserzioni e pubblicazioni € 12.296, trasporto e facchinaggio € 8.694, deposito mobilia per € 2.687, controllo e visite INPS per € 4.527 ed altre spese per € 15.004.

- Godimento di beni di terzi per € 760.814 (€ 783.870 nel 2009) che comprendono fitti passivi (€ 662.076), noleggio vetture (€ 50.529), noleggio fotocopiatrici (€ 34.856), noleggio centralino (€ 12.163) ed altro (€ 1.190).
- Personale per € 7.128.753 (nel 2009 € 5.803.779), costo che comprende tutto il personale in forza al 31/12/2010, compresa la forza lavoro a tempo determinato distaccata presso il Ministero dell'Ambiente. L'intero costo del personale distaccato è stato riaddebitato allo stesso Ministero.

Il costo del personale è così composto: dirigenti € 1.991.090 (nel 2009 € 1.445.575), impiegati € 4.651.008 (nel 2009 € 4.059.287), altri costi € 486.655 (nel 2009 € 298.917). Il numero medio della forza lavoro al 31/12/2010 è pari a 99 unità, ed è così suddivisa: 11 dirigenti (nel 2009 pari a 8) e 88 impiegati (nel 2009 pari a 81).

- Ammortamenti e Svalutazioni per € 73.430 (€ 395.479 nel 2009); le componenti di tale voce, già commentate nell'ambito dello Stato Patrimoniale, sono rappresentate da:
 - ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 19.333;
 - ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 54.097;
- Oneri diversi di gestione per € 123.093 (nel 2009 € 153.174) riferiti per € 30.203 alle tasse per rifiuti solidi urbani, per € 45.777 a quote ed oneri associativi, per € 5.454 costi sopravvenuti di natura non straordinaria, per € 3.180 ad oneri accessori noleggio auto, per € 9.769 a bolli e tributi diversi, per € 2.825 a imposta di registro, per € 11.233 a spese di rappresentanza, per € 5.810 per tasse di concessione governative e per € 8.842 ad altri oneri.

- Altre informazioni:

In ottemperanza alle disposizioni dell'art. 53 del DPR 554 del 21/12/1999, di seguito, si evidenziano i costi della produzione relativi ai servizi di ingegneria prestati nell'esercizio: costi per materie, sussidiarie, di consumo e merci € 59 (€ 144 nel

2009), costi per servizi € 1.958.174 (€ 2.512.715 nel 2009), costi per il personale € 1.195.406 (€ 481.222 nel 2009), costi per oneri diversi di gestione € 2.181 (€ 1.036 nel 2009).

- PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

La voce, che presenta a un saldo positivo di € 131.021 (nel 2009 € 212.169), è così composta:

- proventi finanziari:

interessi su depositi cauzionali	€	1.107
interessi da titoli iscritti nell'attivo circolante	€	841
interessi su conti correnti bancari	€	118.097
interessi per ritardato pagamento v/ Reg. Campania	€	2.034.515
interessi per ritardato pagamento v/ clienti	€	10.966
arrotondamenti attivi	€	40

- oneri finanziari:

interessi per ritardato pagamento v/ Consorzio SIF	€	(2.034.515)
interessi di mora – altri oneri	€	(30)
	€	<u>131.021</u>

- PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

La voce evidenzia un saldo positivo di € 68.231 (nel 2009 € 8.891) ed è così composta:

- Proventi straordinari:

altre sopravvenienze attive	€	74.102
-----------------------------	---	--------

- Oneri straordinari:

Contabilizzazione costi anni precedenti	€	(4.324)
altre sopravvenienze passive	€	<u>(1.547)</u>
	€	68.231

- IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La voce evidenzia un saldo di € 910.340 (nel 2009 € 871.097) ed è così composta:

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	2010	2009
Imposte correnti :		
- IRAP	564.620	537.484
- IRES		591.400
	564.620	1.128.884
Imposte differite attive (*) :		
- Imposte anticipate	-368.109	-272.570
- Imposte anticipate (annullate)	154.338	14.784
	-213.771	-257.786
Imposte differite passive	559.492	
TOTALE	910.340	871.098

Nel prospetto che segue si evidenziano le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione delle imposte anticipate dell'esercizio nonché i recuperi rispetto l'esercizio precedente.

	Anno 2010			Situazione al 31/12/2010
	Situazione al 31/12/2009	Recupero imposte anticipate	Acc.to. imposte anticipate	
Spese di rappresentanza				
anno 2010	1.407	-1.407		
anno 2011	502			502
	1.909	-1.407		502
Manutenzioni ordinarie eccedenti il 5%				
anno 2010	56.673	-56.673		
anno 2011	45.216		1.814	47.030
anno 2012	32.895		1.814	34.709
anno 2013	22.522		1.814	24.336
anno 2014	12.505		1.814	14.319
anno 2015			1.814	1.814
	169.811	-56.673	9.070	122.208
Altri Costi :				
Emolumenti non corrisposti				
Fondo svalutazione crediti	166.212	-162.973		3.239
Fondo Oneri e Rischi	995.717	-327.080		668.637
	1.161.929	-490.053		671.876
Perdita Fiscale anno 2010			1.329.510	1.329.510
TOTALE IMPONIBILE IRAP	108.291	-74.714		33.577
TOT. IMPONIB. IRES	1.333.649	-548.133	1.338.580	2.124.096
Imposte anticipate				
IRAP	5.308	-3.601		1.707
IRES	366.753	-150.737	368.109	584.125
	372.061	-154.338	368.109	585.832

- ALTRE INFORMAZIONI

Alla data del 31/12/2010 la società aveva in forza n. 112 dipendenti comprendenti n. 12 dirigenti e n. 100 impiegati, dei quali n. 1 dirigente e n. 63 impiegati a tempo determinato (al 31/12/2009 n. 88 dipendenti di cui n. 10 dirigenti e n. 78 impiegati, dei quali n. 2 dirigente e n. 46 impiegati a tempo determinato).

Il Capitale Sociale ammonta a € 54.820.920, suddiviso in n. 107.492.000 di azioni ordinarie del valore nominale di 0,51 Euro cadauna. Tale importo, interamente sottoscritto da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze, è stato versato per € 34.856.709.

Si precisa infine che la Società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni convertibili in azioni né titoli o valori similari.

Non vi sono altre illustrazioni né considerazioni da svolgere sui contenuti delle poste di Bilancio e sui criteri di valutazione adottati e sulle variazioni intervenute. Le considerazioni e i valori contenuti nella presente Nota sono conformi alle scritture contabili e riflettono con correttezza i fatti amministrativi così come si sono verificati.

Signori Azionisti,

sulla base delle informazioni forniteVi, Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31/12/2010 ed a destinare l'utile d'esercizio di € 176.755,55 secondo quanto indicato nella relazione sulla gestione.

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE ED AMMINISTRATORE DELEGATO

