

fase di esecuzione relativo agli interventi di bonifica per le discariche pubbliche Pariti 1 - rifiuti solidi urbani e Conte di Troia.;

- l) crediti verso la Regione Lombardia per € 55.375 riguardanti l'integrazione del Progetto definitivo del I stralcio funzionale degli interventi di messa in sicurezza e bonifica delle acque di falda acquifera del Sito di Interesse Nazionale di Laghi di Mantova e Polo Chimico, di cui alla Convenzione del 09/04/2008;
- m) crediti verso il Commissario delegato emergenza laguna di Orbetello per € 348.862, derivanti dalle attività di Progettazione preliminare degli interventi di bonifica della laguna di Orbetello di cui alla Convenzione tra Commissario delegato al risanamento della laguna di Orbetello e Sogesid del 22/07/2009 ed Ordinanza commissariale n. 951 del 10/11/2011;
- n) crediti verso il Commissario delegato emergenza bonifiche nella Regione Sicilia per € 912.390 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);
- o) crediti verso il Commissario delegato per la ricostruzione dei territori colpiti dal sisma del 6 aprile 2009 - Regione Abruzzo per € 427.695 per le attività di gestione dei rifiuti derivanti dai crolli e dalle demolizioni, di cui alla Convenzione del 25/02/2011;
- p) crediti verso il Commissario Delegato per la riqualificazione dell'Isola di Lampedusa per € 72.600, derivanti dalle attività di Progettazione dei lavori di adeguamento e ampliamento dell'esistente impianto di depurazione nel comune di Lampedusa di cui al Disciplinare di incarico del 23/1/2012;
- q) crediti verso la Società Regionale Acqua Spa Basilicata per € 158.280, 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;
- r) crediti residui derivanti dall'attività di smaltimento reflui conferiti a mezzo di autobotti per complessive € 119.200;
- s) altri crediti verso clienti € 53.013.

- I crediti, valutati al presumibile valore di realizzo, sono stati rettificati dall'apposito fondo che accoglie lo stanziamento destinato a fronteggiare le possibili perdite future dovute ad inesigibilità. Si riporta di seguito la movimentazione del fondo svalutazione crediti:

Saldo al 31/12/2012	31.047
Utilizzi (-)	
Accantonamenti (+)	178.593
Saldo al 31/12/2013	209.640

Si precisa che, l'accantonamento dell'esercizio in commento è relativo per € 160.233 alle attività inerenti una perizia di variante relativa ad una Direzione dei Lavori nella Regione Campania per la quale, non ottenuto il decreto ingiuntivo, la Società ha in corso un contenzioso per il recupero del credito, e per la differenza a crediti minori.

- Crediti verso Controllanti per € 2.217.864, a fronte di € 2.113.281 al 31/12/2012. Si evidenzia che trattasi delle fatture emesse e intestate al Ministero dell'Economia e delle Finanze in quanto soggetto erogatore delle somme ex art. 19 del Dlgs. 96/93 (giacenti sul conto corrente di tesoreria), destinate ad altri soggetti istituzionali per attività nel settore idrico. 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:

	31/12/2013
Regione Sardegna	168.120
Emergenza Puglia	470.358
Regione Calabria	468.000
Reg. Campania Accordo Quadro	1.060.566
Regione Abruzzo	50.820
TOTALE MEF (Fondi di cui all'art. 19)	2.217.864

- Crediti tributari per € 1.503.933, esigibili entro l'esercizio successivo e composti da:
 - crediti per ritenute d'acconto subite su interessi attivi per € 409.841;

- crediti Ires per Istanza di rimborso per € 228.611;
- erario c/acconto Ires 225.345;
- erario c/acconto Irap 640.136;
- Imposte anticipate per € 197.091.
- Crediti verso altri per € 151.190. Tali crediti sono composti da:
 - anticipi a fornitori per € 31.151;
 - anticipo Comune di Giugliano € 41.674;
 - anticipazioni oneri di gara € 72.144;
 - personale c/ anticipi per € 4.130;
 - crediti Inail per € 2.091.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Si riferiscono a disponibilità finanziarie verso banche generate nell'ambito della gestione di tesoreria ed ammontano a complessivi € 49.877.541 (€ 49.483.238 al 31/12/2012) con un incremento di € 394.303.

Il denaro ed i valori in cassa ammontano a € 1.067 (€ 2.074 al 31/12/2012).

D) 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 31/12/2012	VARIAZIONI DEL PERIODO		AL 31/12/2013
		(+)	(-)	
RISCONTI ATTIVI:				
Assicurazioni aziendali		4.983		4.983
Assicurazioni per il personale	18.248	16.211	18.248	16.211
Abbonamenti riviste e periodici	6.158	4.989	6.158	4.989
Commissioni su fidejussioni bancarie	690	320	690	320
Commissioni su polizze fidejussorie	1.004	1.029	1.004	1.029
Noleggi	3.876	239	3.876	239
Canoni di assistenza	20.171	21.047	20.171	21.047
Telefoniche	1.507		1.507	
Leasing centralino	2.936	911	2.936	911
Altri risconti attivi	2.835	1.579	2.835	1.579
TOTALE	57.425			51.308

PASSIVO**A) 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 2012 e l'esercizio 2013 è riportato nel prospetto che segue e riflette un aumento di € 105.094 dovuto all'utile dell'esercizio in commento (+ € 605.094) ed alla distribuzione dell'utile dell'esercizio precedente (- € 500.000):

Voci/sottovoci	AL 31/12/2012	Sottoscrizione dei Soci	Ripartizione utile/Sistemazi one perdita esercizio	Dividendo	Utile dell'esercizio	AL 31/12/2013
Capitale sociale	54.820.920					54.820.920 (1)
<i>Riserva Legale</i>						
- Riserva Legale	198.442		30.499			228.941
- Ris. Legale per conv. Euro	694.065					694.065
<i>Altre riserve</i>						
- Ris. Straordinaria	989.495		79.482			1.068.977
- Ris. da arrotondamento						
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>						
- Utile dell'esercizio	609.982		-109.982	-500.000	605.094	605.094
TOTALE	57.312.904			-500.000	605.094	57.417.997

(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	Distribuzione utili	Risultato d'esercizio	TOTALE
Bilancio al 31/12/2011	54.820.920	883.476	817.892		180.633	56.702.921
Destinazione del risultato d'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni		9.031	171.603		(180.633)	1
Risultato al 31/12/2012					609.982	609.982
Bilancio al 31/12/2012	54.820.920	892.507	989.495		609.982	57.312.904
Destinazione del risultato d'esercizio		30.499	79.482	500.000	(609.982)	(500.001)
- altre destinazioni						
Risultato dell'esercizio 2013					605.094	605.094
Alla chiusura dell'esercizio in commento	54.820.920	923.006	1.068.977	500.000	605.094	57.417.997

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	923.006	B	923.006
Riserve statuarie			
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve	1.068.977	A,B,C	1.068.977
Utili (perdite) portati a nuovo			
Risultato dell'esercizio	605.094	A,B,C	605.094
Totale	57.417.997		2.597.077
Quota non distribuibile			923.006
Residua quota distribuibile			1.674.071

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

B) Fondi per Rischi ed Oneri

Complessivamente ammontano a € 608.746, a fronte di € 516.746 al 31/12/2012. Il prospetto che segue ne evidenzia la composizione:

	Valore al 31/12/2012	Variazioni dell'esercizio			Valore al 31/12/2013
		Accantonamenti da Conto Economico	Utilizzi diretti	Assorbimenti a C/ Economico	
<i>Imposte differite</i>					
Interessi di mora non incassati (Art. 109 comma 7)	52.888				52.888
<i>Altri:</i>					
- Convenzione Regione Campania	43.858				43.858
- Potenziali oneri Uffici Territoriali	70.000				70.000
- Vertenze in corso		92.000			92.000
- Rischi Direz. Lav. . Imp.to di Procida	350.000				350.000
	463.858	92.000			555.858
TOTALE	516.746	92.000			608.746

FONDI IMPOSTE DIFFERITE :

Tale voce pari a € 52.888, invariata rispetto all'esercizio precedente, raccoglie la fiscalità differita sugli interessi di ritardato pagamento dovuti dalla Regione Campania alla Società sull'aggio di gestione non ricompresi nel pignoramento c/o Terzi a seguito della sentenza n.12990/10 emessa dal Tribunale di Napoli.

ALTRI:

Tale voce, pari a € 555.858 (€ 463.858 al 31/12/2012) si incrementa per effetto di un nuovo accantonamento di € 92.000 che la Società ha ritenuto opportuno effettuare prudenzialmente

per le controversie di natura giurislavoristica in corso.

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;
- € 70.000 quale residuo accantonamento a titolo di potenziali oneri relativi alle Unità Territoriali aziendali;
- € 350.000 relativi al rischio connesso alle attività di Direzione Lavori dell'impianto di depurazione dell'isola di Procida.

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

C) Trattamento di fine rapporto

Tale voce ammonta a € 449.207 a fronte di € 496.416 al 31/12/2012 con un decremento di € 47.208. La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è stata la seguente:

	Consistenza al 31.12.2012	Incremento	Vers. Fondi Pensione	Vers.to Fondo INPS Tesorena	Recuperi TFR Fondo INPS Tesoreria	Utilizzi per indennità comisposte	Consistenza al 31.12.2013
FONDO T.F.R.	496.416	378.490	-183.561	-186.968	222.476	-277.646	449.207

Il saldo rappresenta il debito della Società, maturato e non ancora liquidato, nei confronti dei dipendenti in forza al 31/12/2013 ed è al netto dei versamenti ai fondi pensione integrativi e delle indennità ed anticipazioni erogate a dipendenti.

D) Debiti

Tale posta ammonta a € 76.745.654, a fronte di € 71.939.731, al 31/12/2012, con un incremento pari a € 4.805.923 ed è così composto:

	AL 31/12/2012	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO		AL 31/12/2013
		(+)	(-)	
Acconti	57.649.867	17.828.027	12.327.917	63.149.977
Debiti v/fornitori :	6.482.730	13.907.141	14.002.081	6.387.790
Debiti tributari	5.392.248	19.398.520	19.648.602	5.142.166
Debiti v/ist. di previdenza e di sicurezza sociale	722.780	4.084.971	4.103.945	703.806
Altri debiti:				
a) Diversi	1.692.106	8.635.508	8.965.699	1.361.915
TOTALE	71.939.731	63.854.167	59.048.244	76.745.654

Gli acconti pari a € 63.149.977 (€ 57.649.867 al 31/12/2012), riguardano il fatturato di rata relativo alle seguenti attività:

	AL 31 12 2012	variazioni dell'esercizio			AL 31 12 2013
		Aumenti (-)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a ricavo	
<u>FATTURATO DI RATA e ANTICIPI DA CLIENTI:</u>					
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>					
BONIFICHE E RIFIUTI	40.083.040	3.499.385	119.922	3.170.923	40.291.580
SUPPORTO E ASSISTENZA MATTM	11.347.840	12.088.724	3.717.226	4.789.762	14.929.576
DIREZ. LAVORI EMERGENZA CAMPANIA	2.748.576	171.661			2.920.237
SETTORE IDRICO EX ART. 19 D.LGS 96/93 MEF	2.614.152	1.412.394			4.026.546
ALTRE	856.259	842.705		716.926	982.038
TOTALE	57.649.867	18.014.869	3.837.148	8.677.611	63.149.977

Vengono di seguito dettagliati i singoli importi in capo alle diverse commesse di riferimento già commentate nella voce "Lavori in corso su ordinazione".

BONIFICHE E RIFIUTI

	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincarico	
SIN Napoli Orientale - Progett. e Direzione Lavori interventi di messa in sicurezza e bonifica della falda acquifera (CAM805)	989.043				989.043
Progett. preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi 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)	282.752	216.388			499.140
Attuazione del Piano di caratterizzazione della c.d. Area Vasta ricadente nel Comune di Giugliano in Campania (CAM005)	443.728	714.836			1.158.564
Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva degli interventi di messa in sicurezza dell'Area dei Laghetti di Castelvolturno (CAM006)	156.243	23.597			179.840
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3849/2010 e 3891/2010	2.280.263	954.821			3.235.084
SIN BRINDISI - Indagini Integrative propedeutiche alla progettazione interventi mise della falda del SIN - Il Atto Integrativo del 3/11/2011 (PUG105)	165.289				165.289
SIN BRINDISI - Progettazione di MISE e Bonifica discarica di Micorosa compresa nel SIN di Brindisi - Convenzione del 4/12/2013 (PUG105)		580.636			580.636
TOTALE REGIONE PUGLIA	165.289	580.636			745.925
SIN LAGHI DI MANTOVA E POLO CHIMICO - Progetto Definitivo 1° stralcio funzionale - Convenzione Ministero dell'Ambiente del 9/4/2008 (LOM201)		43.644		43.644	
TOTALE REGIONE PUGLIA		43.644		43.644	
SIN Laguna Grado Marano - Atto Agg. Studio di Fattibilità (FVG001)					
Progettazione definitiva del potenziamento del barriera idraulica - Piano di monitoraggio, implementazione ed affinamento del modello idrogeologico (FVG003)					
Progettazione definitiva del completamento del marginamento fisico delle discariche (FVG004)	119.922	74.696	119.922	74.696	
Progettazione definitiva del completamento del marginamento fisico delle discariche - Indagini Geognostiche (FVG005)					
TOTALE C.D. EMERGENZA LAGUNA GRADO MARANO	119.922	74.696	119.922	74.696	
SIN Piombino - Studio di impatto ambientale (SIA) e rapporto di sintesi del nuovo piano regolatore (TOS901)					
TOTALE AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO					
SIN di Pioltello Rodano - Direzione Lavori e coordinamento della sicurezza - rimozione rifiuti discariche "A" e "B" (LOM001)	639.000	71.000		710.000	
SIN di Pioltello Rodano - Direzione Lavori interventi sistema di smungimento acque di falda rimozione rifiuti discariche "A" e "B" e "C" - Pioltello 2 (LOM101)	102.300	7.700		110.000	
SIN di Pioltello Rodano - Direzione Esecuzione del contratto completamento smaltimento rifiuti discariche area Ex Sisas (LOM102)	45.500	4.500		50.000	
TOTALE COMMISSARIO EX OPCM 3874/2010	786.800	83.200		870.000	
TOTALE DA RIPORTARE	3.352.274	1.736.997	119.922	988.340	3.981.009

continua

	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincarico	
TOTALE A RIPORTO	3.352.274	1.736.997	119.922	988.340	3.981.009
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
SIN Taranto - Studio di fattibilità messa in sicurezza e bonifica dell'intero SIN (PUG904)					
SIN Taranto - Attività di realizzazione del primo stralcio dell'intervento di messa in sicurezza e bonifica in area ex Yard Beileli funzionale alla realizzazione della cassa di colmata c.d. "ampliamento del V Sporgente" (PUG005)	2 379 164				2 379 164
SIN Taranto - Spenmentazioni finalizzate al recupero dei sedimenti dragati Conv 16/12/2009 art 2 comma 2 (PUG101)	150 000				150 000
SIN Taranto - Progettazione definitiva Cassa di colmata funzionale al c.d. "ampliamento del V sporgente" Conv 19/07/2011 (PUG102)		457 465			457 465
SIN Taranto - Progettazione definitiva per il dragaggio dei sedimenti pari a 2 300 000 mc in area Molo Polisettonale Conv 19/07/2011 (PUG103)		457 465			457 465
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
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)		119 008			119 008
SIN di Piombino - Prog. Preliminare sistema di marginamento della colmata Nord e gestione del sistema di captazione della falda - Convenzione del 16/12/2010 (TOS101)	288 064	285 703		573 767	
SIN di Piombino - Prog. Preliminare impianto di trattamento e utilizzo delle acque di falda inquinante derivante dal sistema di marginamento pubblico previsto nell'intero sito - Convenzione del 16/12/2010 (TOS102)	77 479	76 845		154 324	
SIN di Pioltello Rodano Progettazione di bonifica acque di falda comprese nel SIN - Convenzione del 17/12/2009 (LOM901)	79 122				79 122
MATTM TRI Convenzione del 12/09/2011 " Programma strategico per le compensazioni ambientali nella Regione Campania " (MAT117)	29 173 388				29 173 388
TOTALE MATTM - TRI	33.383.465	1.396.486		728.091	34.051.860
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	277 227		347 650	
TOTALE C.D. LAGUNA ORBETELLO	164.693	277.227		347.650	94.270
SIN MANFREDONIA Direzione Lavori e coo della sicurezza - Rifiuti solidi Conte di Troia (PUG001)	1 018 166	88 676		1 106 842	
TOTALE C.D. MANFREDONIA	1.018.166	88.676		1.106.842	
SIN Pnolo Gargallo - Interventi di riqualificazione ambientale (SIC001)	2 164 440				2 164 440
TOTALE C.D. PRIOLO GARGALLO	2.164.440				2.164.440
TOTALE BONIFICHE E RIFIUTI	40.083.038	3.499.386	119.922	3.170.923	40.291.579

ASSISTENZE E SUPPORTO MATTM :	variazioni dell'esercizio				AL 31/12/2013
	AL 31/12/2012	Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincaravo	
MATTM DG AGP - Largo Goldoni Gestione (MAT109)	6 017	1 236			7 253
TOTALE MATTM - DAGP	6.017	1.236			7.253
MATTM DG SSCE Definizione procedure per i controlli di I° livello PON Energia FESR 2007/2013 (MAT905)	771 464	31 096			802 560
MATTM DG SSCE Attuazione dell'obiettivo 5.5 Asse E PON GAS FSE 2007/2013 - FSE - Azione 7A e 7B Anticipo contrattuale - (MAT904)	826 446		228 843		597 603
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)	1 335 877	1 223 960			2 559 837
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)	1 358 244	1 097 037			2 455 281
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)	585 851	82 264	208 333		459 782
MISE DIP SVILUPPO E COESIONE Conv. Attuativa del 16/3/2011 del Protocollo Attuativo Quadro per la realizzazione Linea di Attività 2.6 Interventi di animazione sensibilizzazione e formazione del POI Energia FESR 2007/2013 (MSE101)		305 503			305 503
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 (MAT106)	4 785 283	2 415 454	3 166 666		4 034 071
MATTM - Gestione e attuazione del Progetto "Rete Ambientale" Asse II PON GAT (MAT110)	326 227	126 749	113 384		339 592
TOTALE MATTM - DSSCE	9.989.392	5.282.063	3.717.226		11.554.229
MATTM DPN Addendum alla Conv. 26/1/2009 Economie - Assistenza tecnica e supporto operativo gestione Enti Parco (MAT116)					
MATTM DPN Sviluppo ed implementazione di un sistema di miglioramento della governance delle Aree Manno Protette - Convenzione del 28/12/2010 (MAT103)					
MATTM DPN Supporto per l'attuazione della Strategia Nazionale per la biodiversità - Convenzione del 29/12/2010 (MAT104)					
MATTM DPN - Supporto ed assistenza all'Autontà di Gestione della Convenzione CITES - Commercio di specie in pericolo di estinzione (MAT204)	31 405	124 251		155 656	
MATTM DPN - Supporto operativo all'implementazione del Protocollo di Cartagena del 2010 sulla Biosicurezza (MAT205)	67 438	220 529			287 967
MATTM DPN - Supporto Tecnico Scientifico ed operativo per gli adempimenti di cui ai D Lgs 190/2010 (Direttiva 2008/56/CE di "politica comune per l'ambiente manno" (MAT206)	57 852	179 384			237 236
MATTM DPN - Supporto per la verifica sullo stato di attuazione degli strumenti di programmazione Aree Protette - Conv. Del 4/7/2012 (MAT208)		275 353			275 353
MATTM DPN - Residui Addendum del 30/5/2010 alla Convenzione del 26/1/2009 - Aree Manne Protette e Enti Parco (MAT303)		60 787			60 787
MATTM DPN Aree protette nazionali - verifica e monitoraggio azioni volte ad eventuali abbattimenti di opere abusive (MAT907)	322 786	533 530			856 316
TOTALE MATTM - DPN	479.481	1.393.834		155.656	1.717.659
TOTALE DARIPORTARE	10.474.890	6.677.133	3.717.226	155.656	13.279.141

ASSISTENZA E SUPPORTO MATTM :	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincaravo	
TOTALE A RIPORTO	10.474.890	6.677.133	3.717.226	155.656	13.279.141
MATTM TRI - Supporto e Assistenza Tecnica Convenzione 6/12/2011 e Addendum del 29/1/2013 (MAT202)		2 483 572		2 483 572	
MATTM TRI - Supporto e Assistenza Tecnica alla Direzione tramite personale qualificato (MAT306)		613 106		613 106	
	672 951				672 951
MATTM TRI - ARPA Puglia Supporto tecnico per 111 sondaggi nel SIC Natura 2000 (PUG902)					
MATTM TRI/SPRA - SIN Pitelli/La Spezia Livorno progetti innovativi (MAT908)	200 000				200 000
MATTM TRI Sup Tech logistico organizzativo ai COVIRI (MAT002)					
TOTALE MATTM - TRI	872.951	3.096.678		3.096.678	872.951
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Conv 13/10/2010 (MAT201)					
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Conv 13/10/2010 (MAT301)		1 505 889		1 505 889	
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Atto Aggiuntivo del 28/12/2011 alla Convenzione 13/10/2010 (MAT301)		538 125			538 125
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Convenzione del 05/12/2012 (MAT301)		239 358			239 358
MATTM DVA Supporto e Assistenza - Rimodulazione atto aggiuntivo n 2 Convenzione del 14/05/2008 (MAT304)		31 538		31 538	
MATTM DVA Supp Assistenza - Atto Agg 2 Conv 14/05/2008 (MAT201)					
TOTALE MATTM - DVA					
TOTALE SUPPORTO E ASSISTENZA MATTM	11.347.841	12.088.721	3.717.226	4.789.761	14.929.575

DIREZIONE LAVORI C.D. EMERGENZA IN CAMPANIA:	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincaravo	
Direzione Lavori Impianto di Punta Gradelle (ACH01-1)	1 007 905				1 007 905
Direzione Lavori Impianto di Procida (ACH3-2)	75 174				75 174
Direz. Lavori Cuma (ACH7-1)	1 046 528	171 661			1 218 189
Direz. Lav. Coll. Camaldoli Comune di Marano (ACH11-3)					
Direz. Lavori Lago Patna (CAM509)	618 969				618 969
TOTALE DIR. LAVORI EMERGENZA CAMPANIA	2.748.576	171.661			2.920.237

SETTORE IDRICO EX ART. 19 D.LGS.96/93 MEF	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincarico	
CALABRIA EMERGENZA:					
Programmazione interventi segmento fognario e depurativo - Procedure di infrazione - Convenzione 23/12/2010 (CAL101)	215 800	539 500			755 300
Adeguamento del PTA - Convenzione 23/12/2010 (CAL102)	141 663				141 663
TOTALE CALABRIA EMERGENZA	357.463	539.500			896.963
PUGLIA EMERGENZA:					
Centri di salvaguardia captazione di acque (ALA8)	547 223				547 223
TOTALE PUGLIA EMERGENZA	547.223				547.223
SARDEGNA:					
Completa attuazione del S.I.I. (SAR601)	817 906				817 906
Proroga Attività di supporto al Servizio di Tut delle Acque (SAR201)	289 256				289 256
Supporto all'ass to LL PP per gli obiettivi della conv. 25/7/06 SAR902	220 800				220 800
TOTALE SARDEGNA	1.327.962				1.327.962
CAMPANIA CONV. QUADRO:					
Osservatorio regionale per la vigilanza dei S.I. (CAM605)					
Tavoli tecnici di supp stipula degli A P Q Art 17 L.36/94 (CAM604)	381 504				381 504
Adeguamento degli impianti di depurazione ex PS3 (CAM003)		872 895			872 895
TOTALE CAMPANIA CONVENZIONE QUADRO	381.504,00	872.895,00			1.254.399,00
TOTALE SETTORE IDRICO EX ART. 19 D.LGS.96/93 MEF	2.614.150	1.412.395			4.026.547

ALTRE	AL 31/12/2012	variazioni dell'esercizio			AL 31/12/2013
		Aumenti (+)	Diminuzioni (-)	Imputazioni a rincarico	
Progetto LIFE - Università la Sapienza	66 638				66 638
Programma interventi Isole Eolie C.D. Sindaco Comune di Lipari (SIC504)					
Acc Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata VIII fase (BAS201)	280 992	421 488		702 480	
Acc Programma Art. 17 L.36/94 Puglia/Basilicata VIII fase (BAS201)		280 992			280 992
Dir Lavori Acqua SPA Basilicata "Continuità utenze" (BAS602)	508 630	125 779			634 409
Regione Piemonte - Revisione del piano d'Ambito Verbania Cusio Ossola e Pianura Novarese (PIE101)		14 447		14 447	
Regione Sicilia - CD Emergenza LIPARI - Sez. A - Dir Lavori Impianti dissalazione e fotovoltaico (SIC002)					
Regione Sicilia - CD Emergenza LIPARI - Progetto Definit. Sez. D - Impianto di produzione acqua potabile isola di Vulcano (SIC102)					
Regione Sicilia - Progettazione preliminare e definitiva dei lavori impianto di depurazione esistente a LAMPEDUSA (SIC103)					
Indagini propedeutiche Discarica pro-wsona "Quadro Alto" Comune di Riano (LAZ101)					
C.D. Ricostruzione Terremoto ABRUZZO - Gestione rifiuti derivanti dai crolli e demolizioni derivanti dal Sisma (ABR001)					
TOTALE ALTRE	856.260	842.706		716.927	982.039

- I debiti verso fornitori, che risultano pari a € 6.387.790 esigibili nel successivo esercizio, (€ 6.482.730 al 31/12/2012) sono così suddivisi:
 - gestori impianti di depurazione € 2.348.097 di cui € 2.113.704 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 risolta Convenzione con la Regione Campania;
 - altri fornitori per € 920.838;
 - fornitori conto fatture da ricevere per € 3.078.701;
 - fornitori note credito da ricevere per € 8.642.

- I debiti tributari, pari a € 5.142.166 (€ 5.392.248 al 31/12/2012) sono così costituiti:

	Al 31/12/2013	Al 31/12/2012
Esigibili entro l'esercizio successivo:		
Irpef lavoro dipendente	291.417	296.873
Irpef lavoro autonomo	65.295	64.856
Irpef lavoro assimilato lav.dipendente	86.130	65.544
Debiti Irpef su compet. Maturate co.co.pro	113.313	125.967
Erario c/IVA	839.105	
Iva a debito ad esigibilità differita	3.026.765	4.224.621
Erario c/IRES	133.530	652.626
Erario c/IRAP	585.469	-43.484
Erario imposta sostitutiva su riv. TFR	755	670
Erario c/ tasso N.U. e C.C.I.A.A.	387	4.575
TOTALE	5.142.166	5.392.248

- I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale per € 703.806, (€722.780 al 31/12/2012), riguardano trattenute operate sulle retribuzioni del mese di Dicembre 2013, e versate in quello successivo, compreso il contributo ex Legge 335/95 sul lavoro autonomo.
- Gli altri debiti ammontanti a € 1.361.915 (€ 1.692.106 al 31/12/2012) si suddividono in debiti verso il personale dipendente per competenze maturate, compresi gli oneri sociali differiti al 31/12/2013, e per l'accantonamento della retribuzione variabile (MBO) dirigenti e Top management per complessivi € 903.037, debiti per redditi assimilati a lavoro dipendente per € 306.154, debiti verso Inarcassa per € 108.734, debiti v/ broker assicurativo per € 20.874, debiti verso il Fasidi per € 9.566, debiti verso il Previp per € 4.235, debiti verso Anfida per € 2.130 e debiti verso altri per € 7.185.

D) Ratei e Risconti Passivi

Nell'esercizio in commento non sono registrati ratei e risconti passivi.

Conti d'ordine

Sono complessivamente pari a € 33.314.860 contro € 33.019.428 al 31/12/2012 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.

	2013	2012
<i>Fidejussioni bancarie:</i>		
BANCA POP. LODI a favore Fast Sailing Srl garanzia Contratto Affitto Palermo (contenzioso)	8.985	8.985
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Cifarelli Giuseppe Contratto Affitto Matera	5.400	5.400
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Berra Immacolata Contratto Affitto Siracusa		2.000
BANCA MARCHE a favore Luciolli Maria Pace Contratto Affitto Roma Via Calabria n° 56 3° piano	12.000	12.000
BANCA MARCHE a favore Luciolli Maria Pace Contratto Affitto Roma Via Calabria n° 56 1° piano	9.000	9.000
BANCA POPOLARE DI LODI a favore Luciolli Maria Pace Contratto Affitto Roma Via Calabria n° 56 2°		6.000
BANCA MARCHE a favore Villa Pinciana Srl Contratto Affitto Roma Via Calabria n° 35 1° piano	16.250	16.250
BANCA MARCHE a favore Villa Pinciana Srl Contratto Affitto Roma Via Calabria n° 35 2° piano	19.263	19.263
<i>Fidejussioni assicurative</i>		
ASSITALIA a favore Ministero Tesoro a garanzia convenzione	432.974	432.974
ASSITALIA a favore Ministero Ambiente a garanzia convenzione (MAT101)	202.500	202.500
COFACE a favore Ministero Ambiente a garanzia convenzione (MAT203)	30.248	30.248
COFACE a favore Ministero Ambiente a garanzia convenzione (MAT209)	22.644	22.644
	759.264	767.264

GARANZIE RICEVUTE :

Ammontano a € 5.534.713 (€ 3.513.682 al 31/12/2012) 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'ORDINEGiacenze 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