



**Comune di Venezia
Commissioni Consiliari II e VIII
Andamento della posizione finanziaria netta di Veritas SpA**

7 giugno 2010

Comune di Venezia



Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009

Servizi erogati: Ciclo integrato dei rifiuti
 Ciclo integrato delle acque
 Servizi cimiteriali
 Verde pubblico
 Altri servizi pubblici locali
 Gas ed energia elettrica

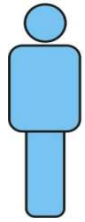
Numero comuni serviti: 30

Popolazione residente servita: 716.629

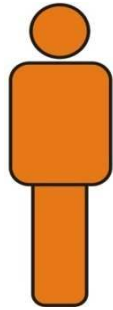
Superficie totale comuni serviti: km² 1.444,87 (compresa laguna di Venezia)



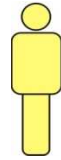
Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009



611 Tecnici e Impiegati



1297 Operai



60 Quadri



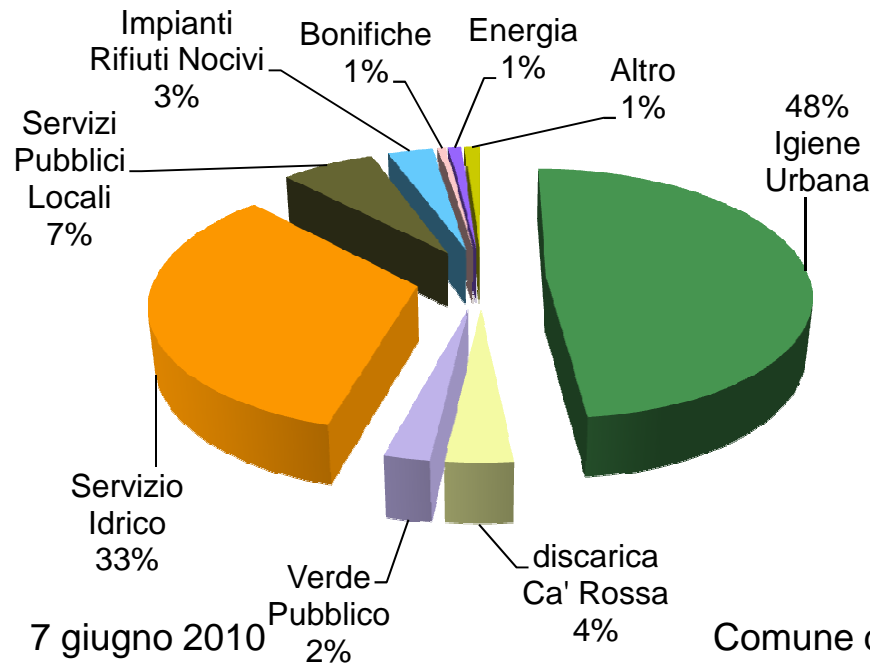
16 Dirigenti

Composizione delle risorse umane: 1.984

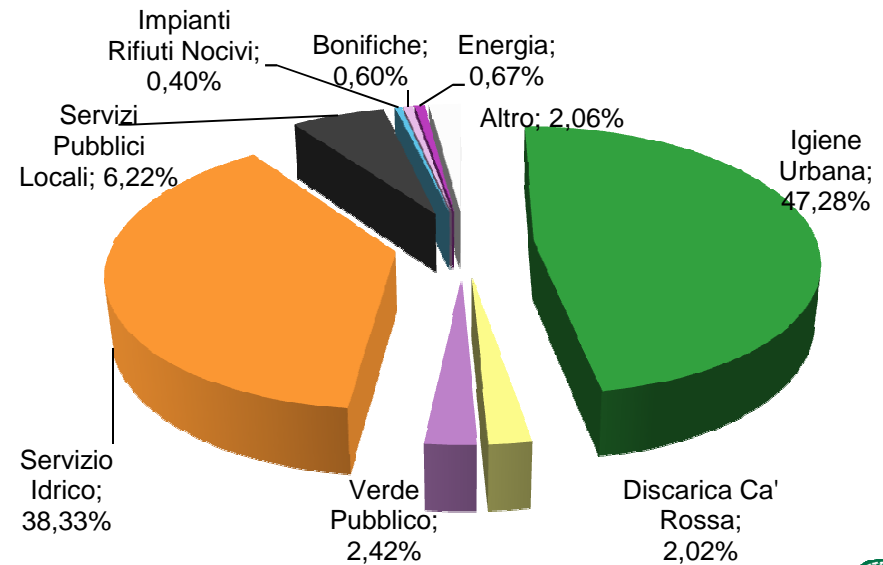
**Ricavi per settore
anno 2008: 273M€
anno 2009: 278M€**

I dati del 2009 sono stimati

Percentuali ricavi 2008 per settore



Percentuali ricavi 2009 per settore



Comune di Venezia



Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009



168.000

telefonate/anno

14.000 telefonate al mese in media

152.400 risposte circa (90,7% chiamate)



164.000

pratiche svolte/anno

40.000 attivazioni TIA e IDRICO

42.000 cessazioni TIA e IDRICO

20.000 attività accessorie

62.000 modifiche contrattuali, gestione contenziosi e gestione perdite idrico

2008 2009

I dati del 2009 sono stimati

Informazioni: 6,45% 5,73%

Rapporti contrattuali: 57,06% 43,89%

Gas: 6,03% 10,15%

Energia: 0,66% 1,25%

Reclami: 0,60% 0,20%

Altro: 1,48% 1,85%

Richieste Intervento: 2008 2009

Ambiente: 25,45% 33,61%

Verde: 0,59% 0,51%

Acqua: 1,51% 2,67%

Cimiteri: 0,16% 0,14%



170.435

Registrazioni in SAP
(non tutte aree Veritas)

7 giugno 2010

Comune di Venezia

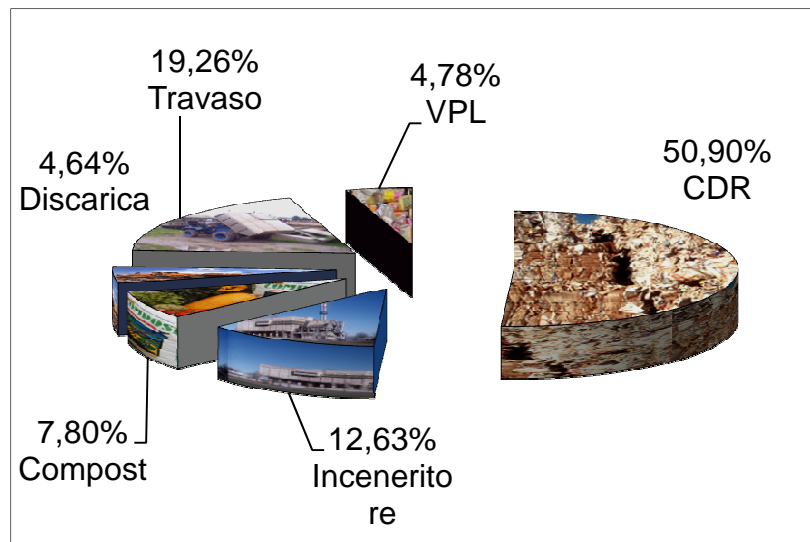


Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009

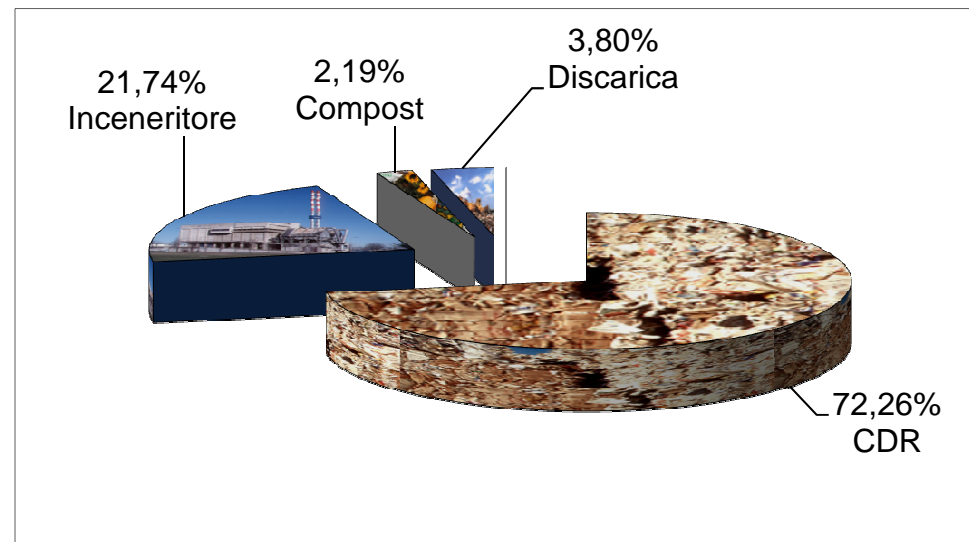
	2008	2009
Tonnellate rifiuti raccolti:	392.585	371.256
Percentuale RD:	40,92%	42,85%

Smaltimento:

2008



2009



7 giugno 2010

Comune di Venezia

I dati del 2009 sono stimati



Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009

ACQUA POTABILE

	2008	2009
Prelievo:		
Acqua emunta dai pozzi	89.145.419 m³	90.937.689 m³
Acqua emunta da fonti superficiali	13.667.202 m³	9.710.544 m³
Acqua emunta da altre fonti	2.360.774 m³	2.626.306 m³
Distribuzione:		
Acqua prodotta (al netto del processo di potabilizzazione)	104.189.214 m³	103.354.863 m³
Acqua immessa in rete potabile	98.799.403 m³	99.242.607 m³
Acqua fatturata	68.941.419 m³	68.881.060 m³
Perdite	33,83 %	33,35 %

ACQUA INDUSTRIALE

Acqua immessa in rete industriale **15.677.610 m³** **13.860.917 m³**

VOLUME di REFLUI DEPURATI

72.793.161 m³ **72.515.187 m³**

VOLUME REFLUI DEPURATI IMPIANTI CENTRO STORICO

452.410 m³



Bilancio Sociale Ambientale 2008-2009

Obiettivi:

- ✓ Aumento della raccolta differenziata e soprattutto recupero e riciclo effettivo dei materiali
- ✓ Introduzione di modelli innovativi di raccolta in diversi comuni
- ✓ Incremento CDR ceduto a ENEL (oltre 55.000 ton nel 2009)
- ✓ Sviluppo dei servizi nel mercato Gas & Energia
- ✓ Aumento investimenti nel settore Idrico Integrato
- ✓ Sviluppo dei servizi e dei sistemi informativi gestionali
- ✓ Efficientamenti, riorganizzazioni e ristrutturazioni
(riduzione costi, ampliamento e miglioramento servizi, fusioni e acquisizioni)
- ✓ Consolidamento industriale nel settore del riciclo
- ✓ Estensione erogazione servizi pubblici locali ad altri comuni

(Pianiga, Cavarzere, San Donà di Piave, integrazioni con Asvo, Alisea)



La situazione finanziaria della società evidenzia una crescita della posizione debitoria netta. Si noti che nel 2006 la posizione si riferiva alla sola Vesta spa, il cui fatturato storico si aggirava intorno a 160-180 milioni/anno mentre nel 2007 si aggregano i valori delle società acm, asp e spim

ANDAMENTO POSIZIONE FINANZIARIA NETTA				
<i>valori €/000</i>	2006	2007	2008	2009
VERITAS SPA	44.663	83.632	115.693	125.478
GRUPPO VERITAS	97.593	141.270	168.704	206.750

Il fenomeno è motivato principalmente dalla crescita costante del patrimonio diretto o amministrato, da una buona capacità aziendale di gestire il capitale circolante e da una stabilizzazione tendenziale dei fatturati

ANDAMENTO POSTE PATRIMONIALI			
VERITAS SPA	2007	2008	2009
CAPITALE INVESTITO NETTO <i>i beni comperati</i>	254.798	290.123	349.121
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	11.361	-12.237	-33.279
	<i>impiego</i>	<i>fonte</i>	<i>fonte</i>
valori €/000			

INVESTIMENTI VERITAS SpA	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	TOTALE
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	1.302	32	5	1.339
Costi di ricerca, sviluppo, ecc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di brevetto e utilizzaz. Ingegno	-	18	11	28	-	-	-	-	57
Concessioni, licenze, marchi	321	1.656	1.048	341	440	710	1.570	2.588	8.674
Avviamento	18	-	-	-	-	53	3.500	400	3.971
Immobilizzazioni immateriali in corso	1.482	308	36	437	1.597	1.094	809	1.217	6.980
Differenza da consolidamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	218	815	2.479	1.629	2.135	1.995	4.444	4.608	18.323
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.039	2.797	3.574	2.435	4.172	5.154	10.355	8.818	39.344
Terreni	12	61	58	39	349	5.599	349	13.948	20.415
Terreni uso specifico	-	-	-	-	-	-	-	6.376	6.376
Fabbricati civili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbricati industriali	75	616	159	248	135	3.680	563	19.091	24.567
Op. edili imp. Depuraz.	27	-	16	247	69	-	-	-	359
Costruzioni leggere	69	44	26	35	114	104	187	202	781
Serbatoi	-	-	-	3	-	-	-	-	3
Terreni e Fabbricati	183	721	259	572	667	9.383	1.099	39.617	52.501
Allacciamenti	1.275	1.372	1.193	1.404	1.348	1.712	3.396	2.968	14.668
Impianti depurazione	121	381	501	427	879	674	1.099	1.506	5.588
Impianti specifici	1.396	11.687	3.435	1.503	996	730	2.236	362	22.345
Impianti generici	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Condotte idriche	-	-	536	624	1.785	2.830	3.819	2.095	11.689
Imp di sollevamento idrico	-	-	1	-	-	21	142	55	219
imp di potabilizzazione	-	-	-	-	410	-	29	15	454
serbatoi idrici	-	-	-	-	-	23	497	8	528
Impianti di filtrazione	-	-	-	-	-	16	17	27	60
Vasche	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imp di sollevamento fognario	-	-	-	-	-	1.673	645	39	2.357
Condotte fognarie	-	-	-	-	-	8.076	2.982	948	12.006
Pozzi	-	-	-	-	-	202	63	-	265
Impianti di telecontrollo	-	-	-	-	-	94	295	177	566
Imp di smaltimento rifiuti	-	-	-	-	-	3.129	1.793	1.450	6.372
impianti fotovoltaici	-	-	-	-	-	-	-	560	560
Impianti e Macchinari	2.792	13.440	5.666	3.958	5.418	19.180	17.013	10.210	77.677
Contenitori	522	908	227	421	264	515	791	703	4.351
Contatori	345	363	340	147	265	773	743	585	3.561
Attrezzature varie	647	706	1.172	876	418	777	1.181	484	6.261
Attrezzature industriali e commerciali	1.514	1.977	1.739	1.444	947	2.065	2.715	1.772	14.173
Natanti	517	200	367	196	724	2.212	1.041	708	5.965
Autoveicoli	1.531	1.127	2.400	1.271	1.509	1.028	2.151	2.480	13.497
Mobili e Arredi	84	147	160	41	60	146	71	43	752
Hardware/Macchine ufficio	442	289	278	309	147	1.019	251	432	3.167
Apparecchi di comunicazione	131	34	38	86	40	62	242	237	870
altro	-	-	-	-	-	-	2.634	-	2.634
Altri Beni	2.705	1.797	3.243	1.903	2.480	4.467	6.390	3.900	26.885
Immobilizzazioni in Corso	2.929	199	2.648	2.002	4.814	10.664	28.375	24.323	75.954
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.123	18.134	13.555	9.879	14.326	45.759	55.592	79.822	247.190
Imprese controllate	276	90	-	970	28.163	17.797	3.210	2.620	53.126
Imprese collegate	129	100	102	8.017	-	1.570	353	304	10.575
Altre imprese	98	79	11	-	1.810	37	-	114	2.149
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	503	269	113	8.987	29.973	19.404	3.563	3.038	65.850
TOTALE INVESTIMENTI	12.665	21.200	17.242	21.301	48.471	70.317	69.510	91.678	352.384

nb: importi in migliaia di euro

Parallelamente vanno ricordate le operazioni di continua ristrutturazione, consolidamento e crescita della società. Dal 2006 al 2010, ad esempio, i soci comuni azionisti sono passati da 3 (Venezia, Marcon e Quarto d'Altino) a 41. Spiccano tra i fatturati il calo da trasferimenti di Legge Speciale e anche un certo recente calo di altri ricavi spiegato dalla crisi economica. Il MOL invece migliora grazie alle continue operazioni di efficientamento.

7 giugno 2010

ANDAMENTO FATTURATI			
VERITAS SPA	2007	2008	2009
RICAVI DA TARIFFE	149.904	162.986	168.595
RICAVI DA SERVIZI DI ISTITUTO	34.678	31.882	35.279
ALTRI RICAVI	81.624	75.779	65.401
TOTALE	266.206	270.647	269.275
<i>valori €/000</i>			

ANDAMENTO REDDITIVITA' DEI SERVIZI			
VERITAS SPA	2007	2008	2009
EBITDA <i>marginale operativo lordo</i>	28.150	30.235	32.463
EBIT <i>risultato lordo</i>	8.390	7.304	7.846
RISULTATO NETTO	4.481	2.604	1.385
<i>valori €/000</i>			

Comune di Venezia

I redditi legati alla gestione dei principali servizi pubblici presidiati non sono cresciuti in modo proporzionale agli investimenti, sostanzialmente perché la politica di contenimento tariffario praticata dai Comuni non è parametrata:

- all'andamento reale dei costi esterni (esempio il rincaro energetico);
- al continuo aumento della domanda di servizi;
- all'endemico ritardo con cui vengono retribuiti gli aumenti di costo mediante riallineamento delle tariffe;
- alla scelta d'impostazione *in house* della spa, ovvero di mantenere la società strettamente connessa a scopi strumentali ai servizi affidati dai Comuni, in aderenza alle continue politiche normative di settore e generali in materia (scarsa propensione ad entrare in nuovi mercati o servizi).

Alcune riprove

Data: giovedì 03.06.2010

Il Sole **24 ORE**

estratto da Pagina: 7

I «monopoli» locali costano alle famiglie 900 euro all'anno

Carolina Fattori

«I tecnici li chiamano "monopoli territoriali". Sono i servizi pubblici e noi, per i quali gli italiani sono costretti a servirci quasi esclusivamente dai fornitori locali a prescindere dalla loro efficienza e con effetti non proprio piacevoli sul budget familiare. Secondo l'osservatorio prezzi e tariffe del ministero dello Sviluppo economico, se una famiglia media di persone eccipitate ciascun singolo servizio nelle città nelle quali costa meno di 2.200 euro annui, un'ovaglia altrettanto annuale, viviti divari nettissimi che separano le varie città italiane. Nel nuovo rapporto sul "Costo di cittadinanza", su dati aggiornati a fine agosto, ogni euro annuo è ancora una volta Cagliari la città più cara (ma solo per il pezzo che aggiunge nella voce "costo dell'energia" (la Sardegna non si utilizza ancora il metano naturale ma il più costoso gas). Seguita di questa compagna, la graduatoria vede in testa Genova (3.200 euro) seguita da Torino e Bologna mentre la più "virtuosa" è Milano (1.627 euro)». **MILANO**

2.200 euro di spesa di energia elettrica. Ne risulta un costo medio, nelle quarantotto città monitorate annualmente, di 2.200 euro all'anno (3.600 se si considerano le addizionali regionali e comunali). La spesa così definita, poi, si vive il costo del reddito di una famiglia, è vincolata al luogo di residenza e al numero di abitanti. In altre parole, non dipende da scelte di mercato ma da tariffe decise dalle amministrazioni locali in assenza di una reale competizione.

COSTO DI CITTADINANZA
Indagine delle Sviluppo: Genova e Cagliari la più care per servizi pubblici, tariffe e addizionali legati al comune di residenza

nei servizi pubblici locali. Non c'è una città che brilli in tutte le voci di spesa e le differenze sono spesso notevoli. C'è da dire che, nel caso di Bologna, Roma, Messina e Catania la differenza è soprattutto per il fatto che in una questi comuni figurano di sotto e non più al di sopra della media nazionale. A Torino, da un comune all'altro la spesa energetica che si riscontra è determinata da una serie di fattori: la gestione dell'energia, la capacità di spesa effettiva rispetto a quella impegnata.

Utilities

Ritaglio stampa ad uso esclusivo del destinatario, non riproducibile.

Data: martedì 13.04.2010

IL GAZZETTINO VENEZIAMESTRE

estratto da Pagina: 2

ENTI LOCALI Ca' Faretto brilla nella classifica di efficienza gestionale Bilancio da 10 e lode per il Comune

Ca' Faretto, che in base al dati del Bilancio, si è classificata al primo posto, ha ricevuto il premio di efficienza gestionale del partito di bilancio, a cui ha aderito il sindaco di Venezia, Marco Brugnato. Il premio è stato consegnato dal sindaco di Venezia, Marco Brugnato, al sindaco di Ca' Faretto, Giancarlo Faretto, in un momento di grande cordialità. Il premio è stato consegnato dal sindaco di Venezia, Marco Brugnato, al sindaco di Ca' Faretto, Giancarlo Faretto, in un momento di grande cordialità.

In prima posizione assoluta è Bologna. Secondo di buona amministrazione è Genova. Terzo di buona amministrazione è Torino. Per Venezia, ogni 100 euro di entrate fiscali e tributarie, si spendono 100 euro di spesa effettiva rispetto a quella impegnata.

A Venezia si spende di meno per il servizio di rifiuti. In questa particolare classifica, le città più grandi d'Italia occupano le posizioni di coda: Torino (15), Roma (18), Napoli (17), Milano (16), Firenze (14), Palermo (12), Genova (11).

Per quanto riguarda il servizio di rifiuti, Ca' Faretto ha ricevuto il premio di efficienza gestionale del partito di bilancio, a cui ha aderito il sindaco di Venezia, Marco Brugnato. Il premio è stato consegnato dal sindaco di Venezia, Marco Brugnato, al sindaco di Ca' Faretto, Giancarlo Faretto, in un momento di grande cordialità.

Comune di Venezia

Ritaglio stampa ad uso esclusivo del destinatario, non riproducibile.

Pagina 5

Data: venerdì 04.06.2010

Italia Oggi

estratto da Pagina: 1-22

La mappa degli spreconi

I servizi pubblici locali costano di più ai cittadini di Cagliari, Genova e Palermo. E meno a quelli di Milano, Venezia e Bari

Milano a buon mercato per le famiglie. L'area metropolitana veneziana è la meno cara per servizi pubblici essenziali e terreni locali. La più costosa, invece, è Cagliari. Tra le due città ben 970 euro di differenza l'anno. In marzo, oltre 12 città, fatte sotto la lente del ministero dello Sviluppo economico e dall'Ipa, che hanno stilato un nuovo indice per misurare il costo di cittadinanza a carico delle famiglie. E lo classifica in 10 categorie. Oltre a Cagliari, altre due città rendono davvero cara la vita ai cittadini: Genova e Palermo. Al contrario, Venezia e Bari sprecano meno.

Data: giovedì 03.06.2010

Il Sole **24 ORE**

estratto da Pagina: 7

Il costo di cittadinanza

Dati 2009 in euro

	COSTI ENERGETICI	SENZA COSTI ENERGETICI
Cagliari	4.140	3.108
Genova	3.200	2.166
Torino	2.797	2.135
Palermo	2.721	2.124
Catania	2.607	2.073
Bologna	2.602	2.064
Roma	2.602	1.994
Messina	2.602	1.994
Napoli	2.592	1.990
Firenze	2.584	1.983
Venezia	2.538	1.960
Bari	2.466	1.808
Milano	2.224	1.777
Milano	2.165	1.637

Utilities

Ritaglio stampa ad uso esclusivo del destinatario, non riproducibile.

Pagina 11

7 giugno 2010

Comune di Venezia

**Questi ed altri fattori provocano
accresciuti impegni di cassa, che,
diversamente concorrono a
generare la posizione debitoria**

ad esempio per l'area veneziana

VERITAS SPA		
FATTORI ASSORBENTI CASSA		
area finanziaria	descrizione	€/000
Adeguaamenti corrispettivi	mancanza adeguamento corrispettivo per servizi cimiteriali	2.000
	mancanza adeguamento corrispettivo per servizi igiene urbana: servizi ordinari non previsti nel contratto di servizio	1.000
	mancanza adeguamento corrispettivo per servizi del verde pubblico	2.000
	ritardo adeguamento inflativo di settore TIA (stima min circa 10% medio ponderato)	6.000
	recupero mancati adeguamenti tariffari Idrico (incluse UOT ACM, Spim e Asp)	31.000

VERITAS SPA**FATTORI ASSORBENTI CASSA AL 30 aprile 2010**

area finanziaria	descrizione	€/000
gestione del circolante	credito vs codive per lavori e servizi	24.832.086
	credito vs codive per lavori cimiteriali	1.586.960
	debito vs codive per concessioni cimiteriali	-20.641.628
	credito vs regione per lavori	6.941.129
	ritardo fatturazione tia per vicenda iva	19.065.030

il ritardo di fatturazione TIA per la questione iva sulla TIA

SITUAZIONE FATTURAZIONE TIA AL 27 05 2010	BDG EFFETTIVO	ritardo finanziario		NOTE
		I TRIM	II TRIM	
321400XXX Ricavi da bollettazione TIA VENEZIA	-63.580.086			fatturato I e II trim
321400126 Altri Comuni: IU Cavallino istituzionale	-3.727.664			fatturato I e II trim
321400091 Ricavi Bollettaz. TIA Campagna Lupia	-645.049		-161.262	fatturato I trim
321400092 Ricavi Bollettaz. TIA Campolongo Maggiore	-916.325		-229.081	fatturato I trim
321400093 Ricavi Bollettaz. TIA Camponogara	-1.198.256		-299.564	fatturato I trim
321400095 Ricavi Bollettaz. TIA Fiesso d'Artico	-889.321		-222.330	fatturato I trim
321400096 Ricavi Bollettaz. TIA Fossò	-654.510		-163.627	fatturato I trim
321400103 Ricavi Bollettaz. TIA Santa Maria di Sal	-2.296.590		-574.148	fatturato I trim
321400104 Ricavi Bollettaz. TIA Scorzè	-2.080.532		-520.133	fatturato I trim
321400109 Ricavi da Bollettazione (TIA Chioggia)	-12.098.213	-1.030.553	-3.024.553	fatturato I trim a tariffa vecchia
321400133 Altri comuni: IU Quarto d'Altino istit.	-1.163.817	-290.954	-290.954	OK, in attesa di fatturare
321400134 Altri Comuni: IU Meolo istituzionale	-644.164	-161.041	-161.041	OK, in attesa di fatturare
321400097 Ricavi Bollettaz. TIA Martellago	-2.242.085	-560.521	-560.521	OK, in attesa di fatturare
321400100 Ricavi Bollettaz. TIA Noale	-1.850.971	-462.743	-462.743	OK, in attesa di fatturare
321400102 Ricavi Bollettaz. TIA Salzano	-1.340.884	-335.221	-335.221	OK, in attesa di fatturare
321400105 Ricavi Bollettaz. TIA Spinea	-3.287.476	-821.869	-821.869	OK, in attesa di fatturare
321400106 Ricavi Bollettaz. TIA Stra	-960.660	-240.165	-240.165	OK, in attesa di fatturare
321400107 Ricavi Bollettaz. TIA Vigonovo	-1.211.731	-302.933	-302.933	OK, in attesa di fatturare
321400098 Ricavi Bollettaz. TIA Mira	-4.838.478	-1.209.619	-1.209.619	scelto tributo, in attesa di anticipo
321400101 Ricavi Bollettaz. TIA Pianiga	-1.096.797	-274.199	-274.199	scelto tributo, in attesa di anticipo
321400132 Altri comuni: IU Marcon istituzionale	-2.092.493	-523.123	-523.123	solo conguaglio 2009, no per 2010, in attesa
321400157 Altri comuni: IU San Donà istituzionale	-4.950.000	-1.237.500	-1.237.500	scelto tributo, in attesa di anticipo
* 7001004 Tariffa Igiene Ambientale	-113.766.102	-7.450.442	-11.614.588	
		-19.065.030		

7 giugno 2010

Comune di Venezia

**anche se continuano operazioni di
razionalizzazione delle partecipazioni
(dal 2005 al 2009)**

CESSIONI

**ECOTEMA SRL - quota di maggioranza
CASTELLAMMARE MULTISERVIZI SPA
ALTO TIRRENO COSENTINO SPA
IL POLLINO SRL
ECOPROGETTO - quota di minoranza
VERITAS ENERGIA - quota di maggioranza
ALLES SRL
SAVNO SCRL
4ITALY SPA
ECOGEST SRL**

**FUSIONI /
LIQUIDAZIONI**

**SIVA SRL
SPIM SPA - ramo acqua
AMBIENTE E SERVIZI SRL
CAVARZERE AMBIENTE SRL
CUAI SPA**

IN CORSO

**ARTI SPA
AMEST SPA
VEGA SPA**

**.. e di cessione di beni immobiliari
non strategici e non più strumentali.**

**CESSIONI
EFFETTUATE**

**PALAZZO GUGLIOTTA - CANNAREGIO
IMMOBILE CALLE DELLE CONTERIE - CANNAREGIO
II PIANO PALAZZINA UFFICI FUSINA
TERRENO MALCONTENTA
MAGAZZINI ADIACENTI BONFADINI
PALAZZINA VENA - SCOMENZERA**

**CESSIONI
IN CORSO**

**COMPENDIO S. FRANCESCO DELLA VIGNA
MIVE SRL - TERRENO DI VIA PORTO DI CAVERGNAGO
MIVE SRL - IMMOBILE VIA C. MASSAIA
MIVE SRL - SERVIZI VENEZIA
TERRENO EX ALCOA FUSINA**

**VALORIZZAZIONI
IN CORSO**

S.ANDREA - AREA PARCHEGGI

In termini quantitativi: negli ultimi 8 anni

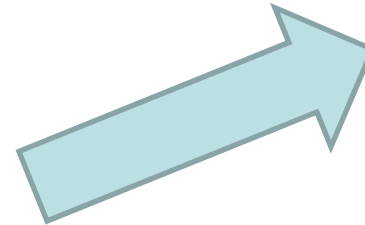
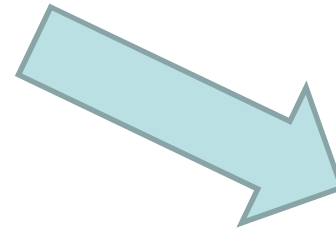
- **Vesta-Veritas ha investito 234 ml di €, grazie ad una gestione che ne ha prodotti 131, ottenendo credito per ulteriori 118 ml di €.**
- **Ad indirizzi strategici immutati, si può osservare che un rapido rientro di capitali anticipati per lavori pubblici dalle casse aziendali e una assennata gestione delle dismissioni in corso consentono di tenere sotto controllo la situazione.**

Infatti pur essendo la gestione economica in positivo equilibrio, le motivazioni della differenza tra flussi in entrata ed in uscita possono così riassumersi

Basso ritorno finanziario degli investimenti operativi (per scarsa remunerazione tariffaria)

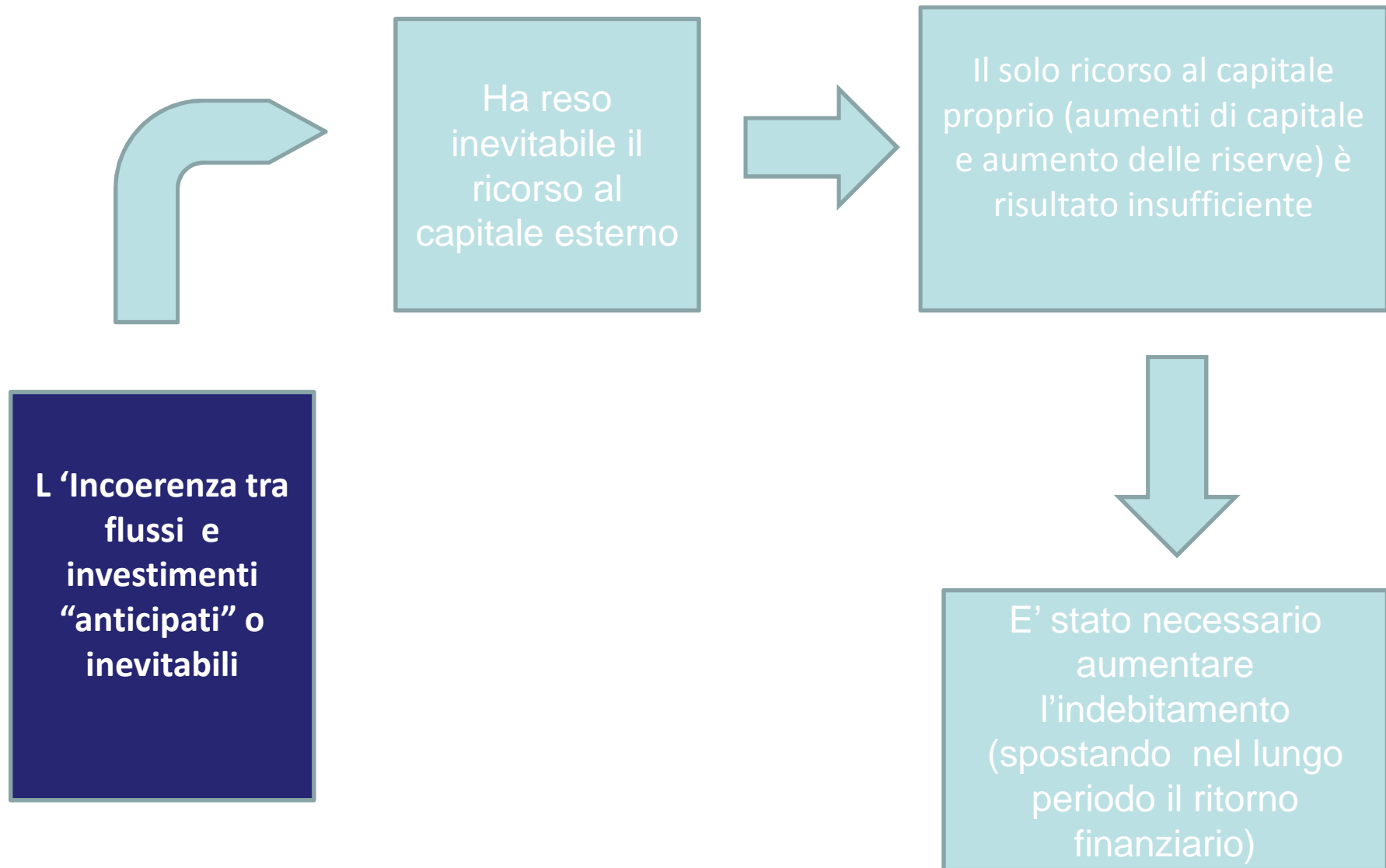
e/o

Elevato volume di investimento operativo a fronte di una loro corretta remunerazione finanziaria



Incoerenza tra flussi finanziari generati dalla gestione corrente e investimenti operativi

Logica conseguente






7 giugno 2010

Comune di Venezia

in massima sintesi

ANDAMENTO RENDICONTO FINANZIARIO	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	VARIAZIONE CUMULATA
----------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	---------------------

A	Totale cash flow-autofinanziamento	1.798	-2.280	5.451	8.437	11.779	23.290	20.703	14.887	84.065
	Totale variazione del circolante netto	-10.583	-13.628	22.108	146	-10.771	17.277	9.689	33.239	47.477
	Totale gestione corrente	-8.785	-15.908	27.559	8.583	1.009	40.567	30.392	48.126	131.543
 INCOERENZA TRA FLUSSI GENERATI ED INVESTIMENTI										
B	Totale attività di investimento	-11.784	-10.819	-17.652	-7.290	-13.034	-57.094	-58.930	-57.651	-234.253
 NECESSITA' DI FINANZIAMENTO										
C=A-B	SBILANCIO GESTIONE CORRENTE/INVESTIMENTI	-20.569	-26.727	9.907	1.293	-12.025	-16.527	-28.538	-9.525	-102.711
 AUMENTO DELL'INDEBITAMENTO										
	Totale attività di finanziamento	18.826	8.880	-6.498	1.360	19.305	28.612	13.578	34.854	118.917

7 giugno 2010

Comune di Venezia

Ancora più nel dettaglio:

ANDAMENTO RENDICONTO FINANZIARIO	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	VARIAZIONE CUMULATA
Risultato netto	-13.259	-1.084	-6.040	-1.466	12.229	4.481	2.604	1.385	-1.150
Proventi straordinari		-9.200	0		0	-4.700			-13.900
Ammortamenti (al netto contributi regione)	10.973	10.911	11.211	12.377	12.135	20.476	24.554	19.212	121.850
Svalutazioni (Ripristino svalutazioni) di partecipazioni				34	0	-98			-64
(Plusvalenze)/Minusvalenze cessione immobilizzazioni materiali				-4.989	-11.131	156	-253		-16.217
(Plusvalenze)/Minusvalenze cessione partecipazioni				-922	-705	-621	-810		-3.058
Accantonamenti (utilizzi) Fondi rischi e svalutazioni	2.630	-3.461	-598	1.884	-616	7.589	-1.368	527	6.587
variazione netta fiscalità differita/anticipata						-3.134	-3.103	-4.775	-11.012
Accantonamento TFR	3.186	3.167	3.290	3.416	3.427	4.675	5.000	4.943	31.104
Utilizzo TFR	-1.732	-2.613	-2.412	-1.898	-3.559	-5.534	-5.921	-6.405	-30.075
Totale cash flow-autofinanziamento	1.798	-2.280	5.451	8.437	11.779	23.290	20.703	14.887	84.065
(Incremento) decremento dei crediti	-20.718	-9.904	7.062	-2.827	-21.769	19.261	-7.339	9.204	-27.030
(Incremento) decremento rimanenze	-4.110	-2.470	996	-1.258	2.767	-3.038	3.896	1.348	-1.869
Incremento (decremento) dei debiti netti	15.071	-4.464	13.207	2.931	6.641	-11.957	10.442	20.675	52.545
Variazione ratei, risconti e crediti diversi	-826	3.210	844	1.300	1.590	13.011	2.690	2.012	23.831
Totale variazione del circolante netto	-10.583	-13.628	22.108	146	-10.771	17.277	9.689	33.239	47.477
Totale gestione corrente	-8.785	-15.908	27.559	8.583	1.009	40.567	30.392	48.126	131.543
Immobilizzazioni tecniche	-9.609	-6.970	-12.653	-9.879	-12.610	-41.058	-49.761	-59.404	-201.944
Disinvestimenti in immobilizzazioni tecniche e contributi regione				7.046	695	1.610	826	11.131	21.308
Immobilizzazioni Immateriali	-2.038	-3.636	-4.778	-2.437	-2.933	-5.169	-11.020	-9.187	-41.198
Smobilizzo (incremento) partecipazioni e fin.	-137	-213	-221	-2.020	1.814	-12.477	1.025	-191	-12.420
Totale attività di investimento	-11.784	-10.819	-17.652	-7.290	-13.034	-57.094	-58.930	-57.651	-234.253
SBILANCIO GESTIONE CORRENTE/INVESTIMENTI	-20.569	-26.727	9.907	1.293	-12.025	-16.527	-28.538	-9.525	-102.711
Accensione nuovi mutui	22.250	17.500		12.000	12.000	50.000	30.000	55.000	198.750
Acquisto azioni proprie							-78	10	-68
Rimborso quota corrente mutui	-3.424	-8.620	-6.498	-10.640	-12.462	0	-16.344	-20.156	-78.144
Aumento di capitale sociale					19.767	-21.388			-1.621
Totale attività di finanziamento	18.826	8.880	-6.498	1.360	19.305	28.612	13.578	34.854	118.917
VARIAZIONE TOTALE	-1.743	-17.847	3.409	2.653	7.280	12.085	-14.960	25.329	16.206

**A questo punto della disamina -
ferma restando la politica di sviluppo aziendale del piano industriale e la
realizzazione di opere pubbliche connesse al piano di disinquinamento del bacino
scolante della laguna di Venezia -
le principali attività necessarie per bilanciare ulteriormente gli investimenti
ed equilibrare la gestione finanziaria aziendale, consistono:**

- più rapido recupero degli anticipi dei lavori pubblici sostenuti da legge speciale;
- ulteriori dismissioni di beni non strategici;
- obbligatorio adeguamento dei corrispettivi in alcuni settori o servizi, con mantenimento o miglioramento dei livelli qualitativi del servizio;
- recupero della tariffa idrica (31ml, già deliberato ma da recuperare entro il 2015);
- costituzione di una società patrimoniale per la restituzione dei cespiti incedibili del SII (ammontanti a 379 ml lordi – vedi dettaglio seguente) assieme alla relativa quota di indebitamento stimata in circa 85 ml (da ristrutturare nel lungo termine);
- aumenti o manovre sul capitale in caso di adozione di iniziative di confronto con il mercato.

Dettaglio cespiti incedibili del SII

Cespiti	Classe cespiti	Descrizione Classe Cespiti	COSTO STORICO 30.9.2009
		FABBRICATI CIVILI Totale	0,00
		OPERE EDILI IMPIANTI DI DEPURAZIONE Totale	0,00
		FABBRICATI INDUSTRIALI Totale	772.686,08
		MIGLIORIE SU FABBRICATI IN CONCESSIONE Totale	328.473,16
		COSTRUZIONI LEGGERE Totale	213.593,79
		SERBATOI opere edili Totale	6.067.765,08
		SERBATOI impiantistica Totale	4.197.880,89
		MIGLIORIE SU IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE IN CONCESSIONE Totale	1.325.748,74
		MIGLIORIE SU IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO IN CONCESSIONE Totale	7.013.460,22
		MIGLIORIE SU IMPIANTI DI DEPURAZIONE DI TERZI Totale	2.880.883,17
		IMPIANTI DI DEPURAZIONE OEM impianti ed apparecchiature Totale	20.424.318,09
		IMPIANTI PRODUZIONE-FILTRAZIONE opere elettromeccaniche Totale	2.486.032,43
		CONDOTTE IDRICHE Totale	53.872.761,43
		IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO IDRICO Totale	1.682.995,50
		IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE opere elettromeccaniche Totale	1.820.587,31
		POZZI Totale	680.183,96
		IMPIANTI DI DEPURAZIONE opere edili Totale	19.446.913,38
		IMPIANTI DI DEPURAZIONE OEM opere fisse Totale	1.940.016,13
		IMPIANTI DI DEPURAZIONE OEM strumentistica Totale	825.664,05
		IMPIANTI PRODUZIONE-FILTRAZIONE opere edili Totale	3.194.921,88
		CONDOTTE FOGNARIE Totale	136.565.141,17
		IMPIANTI SOLLEVAMENTO FOGNARIO Totale	4.365.261,40
		IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE opere edili Totale	667.411,04
		ALLACCIAMENTI Totale	30.147.950,73
		MIGLIORIE SU CONDOTTE IN CONCESSIONE Totale	4.802.170,43
		CONTATORI Totale	8.738.835,73
		BENI GRATUITAMENTE DEVOLVIBILI Totale	2.839.469,37
		MIGLIORIE OPERE EDILI IMPIANTI ACQUEDOTTO Totale	83.920,17
		CONCESSIONI Totale	818.213,16
		MIGLIORIE SU BENI DI TERZI Totale	130.655,20
		DIRITTI DI SUPERFICIE Totale	35.202,10
		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO Totale	54.879.371,75
		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO Totale	2.555.964,37
		TERRENI Totale	3.676.053,70
		Totale complessivo Lordo	379.480.505,61