

INFORMAZIONI DIVERSE

Gli investimenti realizzati nel 2012 riguardano essenzialmente acquisti di materiali e attrezzature informatiche (hardware e software) destinati anche alle Unità Operative Territoriali.

In dettaglio gli investimenti, al lordo delle quote di ammortamento, sono i seguenti :

- | | |
|--------------------------------|-----------------|
| - immobilizzazioni immateriali | € 0,068 milioni |
| - immobilizzazioni materiali | € 0,065 milioni |

I relativi dettagli sono espressi in Nota Integrativa.

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso dell'esercizio 2012 la Società non ha registrato iniziative e/o investimenti sugli specifici temi della ricerca e dello sviluppo.

RAPPORTI CON LA CONTROLLANTE

Per quanto concerne i rapporti con l'Azionista unico si precisa che tra i crediti iscritti in Bilancio risultano le seguenti partite derivanti dall'attività operativa:

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| ▪ Regione Campania | € 0,379 milioni |
| ▪ Regione Sardegna | € 0,645 milioni |
| ▪ Regione Puglia | € 0,470 milioni |
| ▪ Regione Calabria | € 0,468 milioni |
| ▪ Regione Molise | € 0,076 milioni |
| ▪ Regione Abruzzo | € 0,042 milioni |
| ▪ Dipartimento Protezione Civile | € 0,133 milioni |

Per un maggiore dettaglio delle partite in essere con l'Azionista si rinvia alla Nota Integrativa.

ANDAMENTO ECONOMICO E PATRIMONIALE DELLA GESTIONE

Dall'esame del Conto Economico emerge un Valore della produzione pari a 23,2 milioni di euro, con un decremento rispetto all'esercizio precedente (Valore della produzione del 2011 pari ad € 23,9 milioni).

Tale valore comprende:

- € 13,7 milioni costituiti da corrispettivi per l'attività di supporto e assistenza tecnica alle Direzioni Generali del Ministero dell'Ambiente della Tutela del Territorio di cui 5,7 cofinanziate con fondi comunitari;
- € 6,2 milioni costituiti da corrispettivi per le attività di Bonifiche e rifiuti;
- € 1,9 milioni costituiti da corrispettivi per infrastrutture idriche;
- € 0,8 milioni costituiti da corrispettivi per attività connesse al Servizio Idrico Integrato;
- € 0,6 milioni costituiti da corrispettivi per attività di Direzione Lavori.

Tra i costi inerenti la produzione della società vanno rilevati:

- Prestazioni di servizi per 13,2 milioni;
- Costi del personale per € 8,7 milioni;
- Costi gestione per € 1,2 milioni;

Al fine di confrontare i risultati operativi dei suddetti settori di attività preliminarmente si precisa che la seguente tabella riportata sulla relazione sulla gestione del bilancio

2011

Linee di attività	Valore della Produzione		Ripartizione del Margine Industriale	
	Importo / Budgetaria	% sul Totale	Importo / Budgetaria	%
Assistenza Tecnica	13.673	58%	2.744	20%
Bonifiche e Rifiuti	5.372	22%	1.681	31%
Ingegneria e Studi	1.927	8%	518	20%
Infrastrutture idriche	1.137	5%	221	19%
Servizio Idrico Integrato	443	2%	133	30%
Altre Attività	1.351	6%	643	48%
Totale	23.903	100%	5.918	26%
				100%

è stata oggetto delle seguenti riclassificazioni:

Linee di attività	Importi 2011	Variazioni		Importi 2011 riclassificati
		Aumenti	Diminuzioni	
Assistenza Tecnica	13.673	0	0	13.673
Bonifiche e Rifiuti	5.372	0	-139	5.233
Ingegneria e Studi	1.827	0	-1.927	0
Infrastrutture Idriche	1.137	429	0	1.566
Direzioni Lavori	0	1.637	0	1.637
Servizio Idrico Integrato	443	0	0	443
Altre Attività	1.351	0	0	1.351
Totale	23.903	2.086	-2.086	23.903

Nella successiva tabella pertanto si evidenzia il confronto dei risultati operativi per settori di attività registrati nei due esercizi:

Linee di attività	2012			2011				
	Valore della Produzione Importo / Orogliata	% sul totale	Margine Industriale Importo / Orogliata	%	Valore della Produzione Importo / Orogliata	% sul totale	Margine Industriale Importo / Orogliata	%
Assistenza Tecnica	13.663	60%	1.066	8%	13.673	57%	2.744	20%
Bonifiche e Rifiuti	6.172	27%	1.500	24%	5.233	22%	1.616	31%
Infrastrutture Idriche	1.911	7%	674	35%	1.566	7%	306	20%
Servizio Idrico Integrato	783	3%	296	38%	443	2%	133	30%
Direzione lavori	603	3%	9	1%	1.637	7%	474	29%
Altre Attività	51	0%	-86	-167%	1.351	6%	643	48%
Totale	23.183	100%	3.459	15%	23.903	100%	5.918	25%

Dall'analisi dell'andamento economico per i vari settori di attività si possono evidenziare le circostanze che hanno caratterizzato l'esercizio in corso in termini di difficoltà operativa, di ridotta redditività di alcune commesse o, nei casi estremi, di risultato negativo.

Le attività di maggiore impatto sul valore della produzione sono riconducibili all'Assistenza Tecnica che pur rappresentando il 60% dell'intero valore della produzione danno un margine industriale complessivo dell'8% in netta riduzione rispetto a quello registrato nell'esercizio 2011 pari al 20%.

Se si esamina in dettaglio l'incidenza dei programmi finanziati con fondi comunitari il risultato industriale è addirittura negativo per il 12% come riportato nella tabella che segue.

Linee di attività	2012				2011			
	Valore della Produzione		Margine Industriale		Valore della Produzione		Margine Industriale	
	Importo / milioni	% sul totale	Importo / milioni	%	Importo / milioni	% sul totale	Importo / milioni	%
Assistenza Tecnica	7.955	35%	1.776	22%	11.860	50%	2.861	24%
Bonifiche e Rifiuti	6.172	27%	1.500	24%	5.233	22%	1.618	31%
Assist.Tecn. Finanz. con fondi UE	5.708	25%	-711	-12%	1.783	7%	-137	-8%
Infrastrutture Idriche	1.911	7%	674	35%	1.566	7%	306	20%
Servizio Idrico Integrato	783	3%	298	38%	443	2%	133	30%
Direzione lavori	603	3%	9	1%	1.637	7%	474	29%
Altre Attività	51	0%	-85	-167%	1.361	6%	843	48%
Totale	23.183	100%	3.456	15%	23.903	100%	5.918	25%

Tale circostanza è dovuta alla differenza tra i costi sostenuti e quelli rendicontabili in applicazione alle disposizioni comunitarie in materia. La società ha adottato tutte le misure a sua disposizione al fine di minimizzare tale differenza, ma il mancato avvio di attività di competenza del Ministero dell'Ambiente (in qualità di Organismo Intermedio) ma che vedono coinvolte altre Amministrazioni Centrali (MISE DPS – DG per l'Incentivazione delle Attività Imprenditoriali e DG per l'Energia Nucleare, le Energie Rinnovabili e l'Efficienza Energetica per il solo 2012), non ha consentito la rendicontazione della gran parte dei costi del gruppo di lavoro e di altre spese logistiche che la società ha sostenuto per l'organizzazione dell'intero programma, con la conseguente svalutazione prudenziale di tali costi.

Al riguardo si rappresenta che, la Società, adotterà ogni azione utile al fine del riconoscimento delle spese in tal senso sostenute.

Per quanto riguarda le attività di Assistenza Tecnica alle Direzioni Generali del Ministero dell'Ambiente va inoltre evidenziata la criticità più volte segnalata dal Consiglio di Amministrazione in merito a quanto segue.

I rapporti di lavoro subordinato, parasubordinato e le prestazioni professionali necessarie per lo svolgimento di attività convenzionali con il Ministero dell'Ambiente e

della Tutela del Territorio e del Mare per il supporto tecnico alle attività istituzionali delle Direzioni dello stesso Dicastero, ed oggetto di specifiche intese convenzionali, sono conferite, come è noto, a seguito di selezioni pubbliche disciplinate dalle norme in vigore e dal regolamento aziendale.

È evidente, peraltro, che le attività svolte a favore del citato Dicastero potrebbero costituire, in proiezione futura, un anomalo fattore di aggravamento dei costi del personale in carico alla società conseguenti alle attuali carenze occupazionali del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare.

Tale rischio assume concreta attualità anche alla luce delle nuove norme introdotte dalla c.d. "legge Fornero" e, più in particolare, dalla oscillante giurisprudenza del Giudice del lavoro. A tale proposito, si segnala, come riportato in altri punti della presente relazione, le stabilizzazioni decise dal Tribunale di Roma di alcune unità lavorative operanti presso il Ministero – nell'ambito di vertenze da esse instaurate – e sostenute da giustificazioni che, in precedenza, non erano state ritenute accoglibili dallo stesso Tribunale e su cui, anche per tale motivo, è stato proposto gravame.

La seconda attività in termini di valore della produzione nell'esercizio corrente è rappresentata dalla linea "Bonifiche e Rifiuti" che pur registrando un incremento di circa il 18% di valore, registra una riduzione del margine industriale dal 31% (2011) al 24% (2012).

Tale decremento è imputabile al rallentamento del processo istruttorio ed autorizzativo delle varie fasi progettuali in alcuni casi protrattosi per l'intero 2012 e che ha comportato, pur avendo adempiuto agli impegni convenzionali con la presentazione dei progetti, maggiori costi sia diretti che indiretti senza poter fatturare le attività svolte.

Nelle Tavole di Analisi riportate sulla Nota Integrativa, e qui di seguito sintetizzate,



sono rappresentati i dati reddituali e finanziari della Società, così come previsto dal novellato art. 2428 c.c., modificato dal D.Lgs. n. 37/2007, che consentono un'adeguata comprensione della situazione della società e dell'andamento e del risultato della gestione.

<u>Impieghi</u>	31.12.2012	%	<u>Fonti</u>	31.12.2012	%
IMMOBILIZZAZIONI			CAPITALE PROPRIO		
- <i>immateriali</i>	78.817		<i>patrimonio netto</i>	57.312.904	
- <i>materiali</i>	152.514		(- decimi da versare)	- 20.658.276	
- <i>finanziarie</i>	104.119			36.654.628	100,0%
	<u>365.250</u>	10%			
ATTIVO CIRCOLANTE			CAPITALE DI TERZI		
- <i>crediti commerciali netti</i>	19.695.490		- <i>passività correnti</i>	-	
- <i>disponibilità commerciali nette</i>	-25.774.919		- <i>passività consolidate</i>	0	
- <i>altre attività (passività)</i>	- 7.118.505			-	0,0%
	<u>- 13.195.834</u>	-36,0%			
CAPITALE INVESTITO	<u>- 12.830.684</u>	-35,0%			
- <i>investimenti in titoli</i>	-	0,0%			
- <i>liquidità</i>	<u>49.485.312</u>	36,0%			
Disponibilità finanziarie	<u>49.485.312</u>	135,0%			
TOTALE IMPIEGHI	<u>36.654.628</u>	100,0%	TOTALE FONTI	<u>36.654.628</u>	100,0%

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

<u>In euro migliaia</u>	31.12.2012	31.12.2011	Variazioni
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	368	360	6
CAPITALE DI ESERCIZIO	(12.700)	(16.817)	3.917
CAPITALE INVESTITO	(12.334)	(16.257)	3.923
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	486	543	(47)
CAPITALE INVESTITO NETTO TFR	<u>(12.830)</u>	<u>(16.800)</u>	<u>3.970</u>
CAPITALE PROPRIO	36.655	36.045	610
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE	(49.485)	(52.845)	3.360
TOTALE	<u>(12.830)</u>	<u>(16.800)</u>	<u>3.970</u>

RENDICONTO FINANZIARIO*In euro migliaia*

	2012	2011
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE	<u>52.845</u>	<u>12.335</u>
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ D'ESERCIZIO	(3.241)	40.626
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI	(119)	(116)
FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO	<u>(3.360)</u>	<u>40.510</u>
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE FINALI	<u>49.485</u>	<u>52.845</u>

Si precisa infine che la Società non ha acquistato azioni proprie nel corso dell'esercizio.

Di seguito si riportano i principali indicatori di risultato finanziari:

<i>Indicatori di finanziari</i>		Obiettivo	2012	2011	var.
Leverage = Tasso di indebitamento	<i>Capitale Investito/Capitale Proprio</i>	> 0	-2,9	-2,1	-0,8
Acid Test = Test di acidità	<i>(Cassa + Crediti a breve)/debiti a breve</i>	> 0,5	5,8	4,2	+ 1,6
Liquid Test = Test di liquidità	<i>(Cassa + Crediti a breve + magazzino)/debiti a breve</i>	> 1	8,3	5,3	+ 3,0
Quick Ratio = Quoziente di liquidità	<i>(Liquidità immediate + Liquidità differite)/passività corrente</i>	> 1	1,4	1,6	- 0,2
Cover Text = Quoziente primario di struttura	<i>(Patrimonio netto versato/Immobilizzazioni)</i>	> 1	100	100	+ 0

<i>Indicatori di redditività</i>		2012	2011	var.
ROS - Redditività delle vendite	<i>Risultato operativo / Valore della Produzione</i>	0,04%	4,3%	-4,2%
ROE - Redditività del capitale proprio	<i>Risultato netto / Patrimonio netto</i>	1,66%	0,5%	1,2%
ROI - Redditività operativa	<i>Risultato operativo /Capitale investito</i>	-0,07%	-6,1%	6,0%

ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE

Con riferimento alle informazioni attinenti la sicurezza, nel corso del 2012 è stata data attuazione a quanto previsto dal D. Lgs. 81/08 e s.m.i. ed in particolare si sono svolti, in

data 11/12/2012, il sopralluogo congiunto negli ambienti di lavoro della sede di Via Calabria, 35 e degli uffici di Via Calabria, 56 piano I int. 1 e piano II int. 6, al fine di verificare la situazione complessiva dei posti di lavoro e la riunione periodica di cui all'art. 35, nel corso della quale è stata confermata la validità del Documento di Valutazione dei Rischi (DVR). Quali elementi di aggiornamento ed integrazione del suddetto DVR sono stati aggiunti:

- 1) gli Ordini di Servizio nn. 1 e 2 emessi nel corso del 2012 sulla struttura organizzativa della Sogesid;
- 2) l'elenco aggiornato del personale in forza al 1/12/2012;
- 3) la c. i. prot. 684 del 20.02.2012 del Direttore Generale in merito all'osservanza del divieto di fumo negli ambienti di lavoro;
- 4) l'acquisizione del Registro Infortuni sul Lavoro aggiornato alla data odierna, la cui analisi evidenzia per l'anno 2012, cinque infortuni di cui 4 in itinere e 1 in sede;
- 5) la Relazione sulla sorveglianza sanitaria relativa al 2012;
- 6) l'aggiornamento del rischio stress lavoro correlato relativa all' anno 2012;
- 7) le comunicazioni in merito alle variazioni in itinere relative agli uffici distaccati;
- 8) la c. i. prot. 5294 del 10.12.12 del RSPP relativa alla formazione sulla sicurezza da effettuare;
- 9) la certificazione della visita medica di idoneità svolta dalla Sig.ra Dragna Caterina a Palermo;
- 10) l'attestato di frequenza del RLS al corso di aggiornamento;
- 11) gli attestati di partecipazione al corso di formazione degli addetti al Primo Soccorso;
- 12) gli attestati di partecipazione al corso di formazione per gli addetti antincendio.

Inoltre è stato previsto che nel corso del 2012 saranno effettuati i corsi di aggiornamento per il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) e per il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza (RLS).

Nell'ambito della stessa riunione il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza ha confermato che non ci sono criticità da evidenziare.



In relazione alla Sorveglianza Sanitaria nel corso del 2012 sono state effettuate n. 45 visite programmate per il personale dipendente e non sono emerse patologie correlabili al lavoro.

Con c. i. prot. 5431 del 20/12/2012 è stata trasmessa copia del contratto di affidamento delle attività di sorveglianza sanitaria e del medico competente e il verbale della Riunione Periodica sulla Sicurezza completa di allegati all'Organismo di Vigilanza, in ottemperanza a quanto previsto dalle procedure.

In merito alle informazioni attinenti il personale si comunica che al 31/12/2012 il personale dipendente è pari a 130 unità, di cui 55 a tempo indeterminato e 75 a tempo determinato, la cui composizione e movimentazione è sintetizzata nelle tabelle che seguono:

Composizione	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Totale
Uomini (numero)	10	6	43	59
Donne (numero)	3	5	63	71
Totali	13	11	106	130
Contratto a tempo indeterminato	12	10	33	55
Contratto a tempo determinato	1	1	73	75
Totali	13	11	106	130
Età media	53	49	39	47
Anzianità lavorativa	9	14	4	9

Turnover	31-dic.2011	Assunzioni	Dimissioni, pensionamenti, cessazioni	Passaggi di categoria	Trasformazioni	31-dic.2012
Dirigenti	12	0				12
Quadri	10	0				10
Impiegati	29	1		3		33
Contratto a tempo indeterminato	51	1		3		55
Dirigenti	1	0				1
Quadri	1	0				1
Impiegati	73	4	1	-3		73
Contratto a tempo determinato	75	4	1	-3		75
totale	126	5	1	0	0	130
Numeri medio	124					125

Si fa presente che per quattro risorse con contratto a tempo determinato il Tribunale di Roma ha accolto il ricorso da esse presentato di trasformazione del contratto a tempo indeterminato per illegittimità del termine apposto ai rispettivi contratti. Avverso le rispettive sentenze la società ha proposto gravame.

Si rappresenta che nel corso dell'esercizio non si sono verificati gravi eventi in materia di salute e sicurezza sul lavoro. Nella tabella che segue vengono evidenziate le assenze per malattia e maternità

Salute e Sicurezza	Malattia	Infortunio	Maternità
Contratto a tempo indeterminato (gg.)	305	3	88
Contratto a tempo determinato (gg.)	586	33	116
Contratto a tempo parziale (gg.)	154		143

In merito alle informazioni attinenti all'ambiente è da rilevare che la Società, non svolge attività in campo che impattano sul territorio pertanto:

- Non necessita di un adeguamento degli impianti e/o attivazioni di nuovi processi produttivi eco-compatibili;
- Non ha causato danni per i quali è stata dichiarata colpevole e per i quali sono state inflitte sanzioni o pene.

La Società ha comunque attivato ogni iniziativa utile alla limitazione degli sprechi, alla raccolta differenziata, allo smaltimento delle attrezzature informatiche obsolete e allo smaltimento dei rifiuti speciali prodotti in azienda.

Come già evidenziato la Società è impegnata, per missione e di concerto con il Ministero dell'Ambiente della Tutela del Territorio e del Mare, a sviluppare ogni iniziativa utile volta alla protezione dell'ambiente.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La Società, in continuità con le azioni sviluppate nell'esercizio in corso a supporto dei Ministeri di riferimento nell'ambito delle funzioni di soggetto "in house providing", nel corso del 2013 proseguirà a fornire assistenza tecnica per le iniziative, che il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare realizzerà per le aree omogenee di

azione strategica nel triennio 2013-2015, e relative alla Qualità dell'Aria ed Energia Pulita, Gestione delle Risorse Idriche ed Uso del Territorio, Rifiuti e Bonifiche, Tutela e Conservazione della Biodiversità, Comunicazione ed Educazione Ambientale.

Nel corso del 2013 si prevede di attivare, in aggiunta alle attività sopra elencate, il supporto al Piano di azione di sistema per assistenza tecnica e accompagnamento al conseguimento degli obiettivi della delibera CIPE del 20 gennaio 2012 “Interventi di contrasto del rischio idrogeologico di rilevanza strategica regionale nel mezzogiorno”.

Rispetto all'attuazione della Politica di Coesione Comunitaria e della Programmazione Regionale Unitaria 2007 – 2013 la Società, attraverso il supporto tecnico diretto alle Direzioni Generali del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare, proseguirà l'attuazione delle iniziative in capo al Dicastero nell'ambito dei seguenti progetti/programmi comunitari e nazionali, ivi incluso il Piano nazionale Sud (PNS):

Direzione Generale per la tutela del territorio e delle risorse idriche :

- Progetto “Obiettivi di Servizio” (FAS)
- Programma Straordinario Nazionale per il recupero economico – produttivo dei Siti Industriali Inquinati (FAS)
- PON “Sicurezza per lo sviluppo” (FESR)

Direzione Generale per lo sviluppo sostenibile, il clima e l'energia :

- PON “Governance e Assistenza Tecnica” (FESR)
- PON “Governance e Azioni di Sistema” (FSE)
- PON “Ricerca e Competitività” (FESR)
- PON “Ambienti per l'apprendimento” (FESR)
- PON “Competenze per lo sviluppo” (FSE)
- POIN “Energie rinnovabili e risparmio energetico” (FESR)



Direzione Generale per le valutazioni ambientali:

- PON “Reti e servizi per la mobilità” (FESR)

Direzione Generale per la protezione della natura e del mare:

- POIN “Attrattori culturali, naturali e turismo” (FESR)

Proseguiranno le attività riferite alla progettazione e realizzazione di interventi di bonifica nei siti di interesse nazionale, mentre sarà data attuazione alla Convenzione sottoscritta il 12 settembre 2011 e registrata il 22 novembre 2011, volta ad attuare le iniziative previste nell’AdP Azioni compensative in Regione Campania.

La Società, nell’ambito del supporto al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti proseguirà anche nel 2013 le azioni di assistenza alle Regioni Puglia e Basilicata per il monitoraggio della gestione condivisa delle risorse idriche interregionali e, in base ad accordi convenzionali da sottoscrivere, è pronta ad avviare iniziative finalizzate alla realizzazione di infrastrutture territoriali e portuali e di quelle riferite al settore delle risorse idriche.

Le azioni sopra descritte, congiuntamente al portafoglio ordini consolidato, hanno pertanto caratteristiche tali da lasciar auspicare, nel 2013, il mantenimento sostanziale del volume di attività registrato nell’esercizio 2012.

* * * *

Signori Azionisti,

il bilancio chiuso al 31.12.2012 evidenzia l’utile di € 609.981,55 che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- A riserva legale l’importo di € 30.499,08 pari al 5% dell’utile netto;
- Al dividendo l’importo di € 500.000,00;

- Il residuo importo di € 79.482,47 a riserva straordinaria.

* * * * *

Vi segnaliamo che a seguito delle dimissioni rassegnate nel corso dell'esercizio dal consigliere Prof. Emilio Brogi è stato nominato in sua sostituzione, ai sensi dell'art. 2386 c.c., l'Ing. Massimo Sessa che scade con la prossima assemblea ordinaria. Vi invitiamo pertanto a deliberare la nomina di un consigliere di amministrazione.

* * * * *

Cogliamo l'occasione, infine, per ringraziare tutte le risorse impegnate nel perseguimento degli obiettivi aziendali che hanno consentito con capacità e professionalità il consolidamento e lo sviluppo del ruolo della Società.

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE ED AMMINISTRATORE DELEGATO



PAGINA BIANCA