

Descrizione	importo
Erogazione anticipazione 1-12-2014	94.932
Rateo interessi 2014	51
Saldo al 31 dicembre 2014	94.983
Rateo interessi dal 1-1 al 28-5	249
Rimborsi interessi 28-5	(300)
Rateo interessi dal 29-5 al 24-11	271
Rimborsi interessi 24-11	(271)
Erogazioni 14-12	105.068
Rateo interessi dal 24-11 al 31-12	69
Saldo al 31 dicembre 2015	200.069

In particolare, nel corso del 2015 sono state pagate le prime 2 tranches di interessi semestrali maturati per complessivi Euro 571 mila ed il 14 dicembre 2015 è stata incassata la seconda e definitiva tranche dell'anticipazione per Euro 105,1 milioni.

Acconti

La voce, pari a circa Euro 6.572 mila (Euro 6.769 mila al 31 dicembre 2014), accoglie gli acconti ricevuti dalla Capogruppo da utenti per allacci idrici e fognari e per manutenzioni e costruzioni di tronchi.

Debiti verso fornitori

La voce al 31 dicembre 2015, essenzialmente costituita da debiti della Capogruppo, è così composta:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Debiti verso fornitori	123.333	134.722	(11.389)	(8,45%)
Debiti verso forn. per lav. finanziati	135	135	0	0,00%
Debiti verso profess. e collab. occas.	180	289	(109)	(37,72%)
Fatture da ricevere	77.003	89.580	(12.577)	(14,04%)
Debiti verso fornitori per contenziosi transatti	3.249	2.980	269	9,03%
Totale	203.900	227.706	(23.806)	(10,45%)

Tale voce si è decrementata di Euro 23.806 mila rispetto al 31 dicembre 2014 per minori costi sostenuti nel periodo e per il pagamento più puntuale dei fornitori.

Debiti tributari

La voce in oggetto al 31 dicembre 2015, essenzialmente relativa alla Capogruppo, è così composta:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Ritenute fiscali per IRPEF	2.676	2.418	258	10,67%
IRES	2.508	-	2.508	100,00%
IRAP	-	-	-	0,00%
IVA	2.145	3.897	(1.752)	(44,96%)
Totale	7.329	6.315	1.014	16,06%

Tale voce risulta incrementata, rispetto al 31 dicembre 2014, di Euro 1.014 mila.

La voce saldo a debito IRES al 31 dicembre 2015 pari ad Euro 2.508 mila si riferisce ai debiti per imposte al netto degli acconti versati.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Tale voce al 31 dicembre 2015 si riferisce ai debiti verso istituti previdenziali per le quote a carico delle società del gruppo ed a carico dei dipendenti, per contributi su ferie maturate e non godute e su altre competenze maturate ed è così composta:

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Debiti verso INPS per contributi	3.370	3.293	77	2,34%
Debiti per competenze accantonate	678	642	36	5,61%
Debiti verso Enti previdenziali vari	1.054	912	142	15,57%
Totale	5.102	4.847	255	5,26%

La voce è sostanzialmente in linea con il 31 dicembre 2014 .

Altri debiti

La voce, essenzialmente relativa alla Capogruppo, al 31 dicembre 2015 è così costituita:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Debiti verso il personale	5.206	5.523	(317)	(5,74%)
Depositi cauzionali	68.573	51.337	17.236	33,57%
Debiti verso utenti per somme da rimborsare	4.287	4.251	36	0,85%
Debiti verso Comuni per somme fatturate per loro conto	9.468	9.543	(75)	(0,79%)
Debiti verso Casmez, Agensud e altri finanziatori pubblici	25.067	25.288	(221)	(0,87%)
Debiti per dividendi deliberati e non distribuiti	12.250	12.250	-	0,00%
Altri	180	168	12	7,14%
Totale	125.031	108.360	16.671	15,38%

Tale voce si è incrementata rispetto al 31 dicembre 2014 di circa Euro 16.671 mila principalmente per l'effetto dei seguenti fattori:

- incremento per depositi cauzionali per Euro 17.236 mila collegato ai nuovi contratti sottoscritti dagli utenti;
- decremento per debiti verso dipendenti per Euro 317 mila.

I “debiti verso il personale” al 31 dicembre 2015 tengono conto degli accantonamenti e competenze maturate nell’ambito delle previsioni dei C.C.N.L. vigenti.

I “debiti verso utenti per somme da rimborsare” includono gli importi da restituire agli utenti per le maggiori somme da questi versate nel 2015 ed in precedenti esercizi per lavori di costruzione tronchi e manutenzione di tronchi e di allacci alle reti idriche e fognarie.

I “debiti verso Comuni per somme fatturate” sono relativi essenzialmente a somme riscosse e da riscuotere per conto di quei Comuni per i quali la Controllante cura il servizio di incasso dei corrispettivi per fogna e depurazione ai sensi della normativa vigente.

I “debiti verso CASMEZ, AGENSUD e altri finanziatori pubblici” si riferiscono a somme da restituire a vario titolo (essenzialmente per anticipazioni di IVA) per vecchi lavori da rendicontare.

Scadenze dei debiti esigibili oltre l’esercizio successivo

La ripartizione dei debiti esigibili oltre l’esercizio successivo al 31 dicembre 2015, suddivisa per scadenza, è la seguente:

Descrizione	Scadenze in anni		
	Da 1 a 5	Oltre 5	Totale
Obbligazioni	250.000	-	250.000
Debiti verso banche	148.687	-	148.687
Debiti verso altri finanziatori	200.069	-	200.069
Totale	598.756	-	598.756

Analisi dei debiti di natura finanziaria per classi di tasso di interesse

Di seguito è riportata l’analisi dei debiti di natura finanziaria per classi d’interesse al 31 dicembre 2015:

Descrizione	Saldo al	Saldo al	Variazione	%
	31/12/2015	31/12/2014		
Fino al 5%	633.603	560.414	73.189	13,06%
Dal 5% al 7,5%			0	-
Totale	633.603	560.414	73.189	13,06%

I debiti di natura finanziaria considerati in questo prospetto, relativi essenzialmente alla Controllante, sono i debiti verso banche per prestito obbligazionario e mutui e debiti verso la Regione Puglia per l’anticipazione di liquidità incassata.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento, essenzialmente relativo alla Capogruppo, è così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Ratei passivi:				
- 14°/ 13° mensilità	2.700	2.509	191	7,61%
- Interessi passivi su mutui	626	785	(159)	(20,25%)
- Altri ratei minori	117	115	2	1,74%
Totale ratei	3.443	3.409	34	1,00%
Risconti passivi:				
<i>-risconti su contributi per lavori finanziati conclusi:</i>				
- su immobilizzazioni immateriali	385.343	289.225	96.118	33,23%
- su immobilizzazioni materiali	32.581	34.355	(1.774)	(5,16%)
<i>-risconti contributi per lavori finanziati in corso</i>				
- su immobilizzazioni immateriali	88.815	82.761	6.054	7,32%
- su immobilizzazioni materiali	0	66	(66)	(100,00%)
-contributi su lavori finanziati per lavori da eseguire	23.683	19.997	3.686	18,43%
<i>- altri risconti</i>				
- Quota risconto interessi contributo ex L.398/98	4.037	6.575	(2.538)	(38,60%)
- Altri minori	309	630	(321)	(50,95%)
Totale risconti	534.768	433.609	101.159	23,33%
Totale ratei e risconti	538.211	437.018	101.193	23,16%
di cui quota ritenuta a breve termine	157.091	140.801	16.290	11,57%

La voce risulta incrementata rispetto al 31 dicembre 2014 per Euro 101.193 mila essenzialmente per la quota di contributi su lavori finanziati incassati nel 2015.

La voce risconti nel corso del 2015 si è così movimentata:

Descrizione	Contributi su lavori i conclusi	Contributi su lavori in corso	Contributi per lavori da eseguire	Totale
Saldo al 31 dicembre 2014 contributi	323.580	82.827	19.997	426.404
Incassi 2015	-	51.106	59.261	110.367
Crediti verso enti finanziatori per incassi da ricevere	-	15.008	-	15.008
Contributi per allacci e tronchi riscontati	13.215	-	-	13.215
Riclassifica da lavori da eseguire a lavori in corso	-	55.501	(55.501)	-
Riclassifica da lavori in corso a lavori conclusi	108.854	(108.854)	-	-
Riclassifica a debiti verso enti finanziatori per somme da restituire	-	(6.533)	-	(6.533)
Riclassifica in lavori finanziati	-	(20)	-	(20)
Altre rettifiche	-	(220)	(74)	(294)
Utilizzo a fronte degli ammortamenti su investimenti	(27.725)	-	-	(27.725)
Saldo al 31 dicembre 2015 contributi	417.924	88.815	23.683	530.422
Altri risconti				4.346
Totale risconti	417.924	88.815	23.683	534.768

CONTI D'ORDINE

In questa voce al 31 dicembre 2015 sono comprese le seguenti tipologie di conti d'ordine:

Finanziamenti messi a disposizione da terzi per la realizzazione di opere per cui la Controllante cura la gestione

Tale voce ammonta a Euro 2.501.859 mila ed è relativa al valore delle opere (acquedotti principali ed opere connesse, condutture suburbane e reti idriche interne, allacci ad utenze etc.) finanziate da terzi e/o da leggi speciali, in uso alla Controllante fino al 2018 sulla base delle disposizioni del D. Lgs. 141/99 e delle altre disposizioni di legge, al netto dei valori finanziati su opere iscritte tra le immobilizzazioni immateriali dello stato patrimoniale.

Nel dettaglio, le suddette opere risultano così riepilogate per Ente Finanziatore e/o legge di riferimento:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	%
Con stanziamenti dell'Agensud	1.850.859	1.740.377	110.482	6,35%
Con stanziamenti Protezione Civile – Emergenza idrica	52.169	52.169	-	0,00%
Con stanziamenti di leggi speciali (L.4/6/34 n.1017, RDL 17/5/46 n.474, DLCP 8/11/47 n.1596, RDL 15/3/48 n.121, L. 3/8/49 n.589, DPR 11/3/68 n.1090)	444.352	444.352	-	0,00%
Ampliam. reti urbane col contrib. di Comuni, Enti e privati	154.479	154.479	-	0,00%
Totale	2.501.859	2.391.377	110.482	4,62%

Fideiussioni prestate in favore di terzi – Questa voce si riferisce prevalentemente ad una fideiussione prestata dalla Controllante nel 2007 in favore dell'AIP in accordo a quanto previsto dalla Convenzione di gestione per Euro 9 milioni ed alla fideiussione prestata a favore della Provincia di Taranto per la gestione post operativa della discarica annessa all'impianto di potabilizzazione del Sinni per Euro 1,8 milioni. La voce comprende, inoltre, per Euro 0,5 milioni, le fideiussioni prestate dalla controllata.

Investimenti a carico della Controllante non recuperabili in tariffa

In base alla transazione sottoscritta con l'Autorità d'Ambito nel 2010 al fine di chiudere il contenzioso tariffario, la Controllante, in ottemperanza al principio del "ciclo invertito" si è impegnata a sostenere investimenti non rilevanti ai fini tariffari per complessivi 37,8 milioni di euro, in rate costanti di 4,72 milioni fino al 2017. Sulla base delle previsioni di ambito, tali investimenti non alterano l'equilibrio economico-finanziario della gestione del S.I.I.

Contenziosi in materia di appalti, danni ed espropri della Controllante - Sono pendenti alcune vertenze il cui eventuale esito negativo ad oggi è considerato remoto o per le quali, così come previsto dai principi contabili di riferimento, non è possibile operare una stima in modo ragionevole. Si rinvia alla nota di commento del fondo per rischi ed oneri per una maggiore informativa sulla natura dei contenziosi e sulla stima delle relative passività potenziali.

Impegni per investimenti in corso

Nell'ambito della ordinaria attività, la Controllante sostiene investimenti significativi per opere ed impianti (condotte, reti, impianti di depurazione, potabilizzazione, ecc.) funzionali al servizio, in coerenza con la convenzione di gestione. A fronte di tali investimenti, una parte è finanziata a valere su fondi regionali, nazionali e comunitari, una parte è direttamente sostenuta dal gestore e considerata ai fini della tariffa, secondo la vigente normativa di cui alla relazione sulla gestione.

Al 31 dicembre 2015, gli impegni ancora in essere per lavori in corso, per interventi appaltati ed opere in corso d'appalto ammontano a circa Euro 666 milioni, di cui 415 milioni a carico della Controllante. I suddetti importi, così come commentato nella relazione sulla gestione rappresentano la migliore stima in essere alla data di redazione del presente bilancio annuale e potranno subire delle variazioni per effetto dell'esecuzione del piano industriale della Controllante e / di ribassi conseguenti all'esito della gara.

VII COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si commentano le principali informazioni sulle voci di conto economico.

I prospetti di seguito riportati evidenziano i risultati economici del 2015 raffrontati con il 2014 espressi in migliaia di euro.

Si evidenzia che nel conto economico il lavoro temporaneo è stato classificato nel costo del lavoro e stornato dai costi per servizi e pertanto anche i seguenti dettagli di bilancio consolidato del 2014 tengono conto di tale riclassifica.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi per cessioni di beni e per prestazioni di servizi sono così composti:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Ricavi per prestazioni di :				
Servizio idrico integrato	453.378	419.386	33.992	8,11%
Costruzione e manutenzione tronchi, manutenzione allacci e competenze tecniche	3.197	3.134	63	2,01%
Altri ricavi	3.674	3.321	353	10,63%
Totale ricavi per prestazioni	460.249	425.841	34.408	8,08%

I ricavi istituzionali relativi al servizio idrico integrato della Controllante risultanti nella tabella sopra riportata presentano un incremento di Euro 33.992 mila collegato essenzialmente all'incremento tariffario 2015.

Di seguito si fornisce la ripartizione dei ricavi per categorie di attività, tenuto conto che per quanto riguarda l'area geografica di destinazione, gli stessi sono realizzati nel Sud Italia (essenzialmente Puglia):

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Quota fissa ed eccedenza consumi acqua	270.255	249.601	20.654	8,27%
Depurazione liquami	96.974	87.900	9.074	10,32%
Servizio fogna per allontanamento liquami	71.861	64.134	7.727	12,05%
Conguagli dati dalla differenza tra "bollettato" e VRG e conguaglio dei costi	10.424	14.230	(3.806)	(26,75%)
Subdistribuzione Basilicata	3.864	3.521	343	9,74%
Manutenzione tronchi	650	341	309	90,62%
Spese di progettazione e manutenzione allacci e competenze tecniche	2.547	2.793	(246)	(8,81%)
Altri	3.674	3.321	353	10,63%
Totale	460.249	425.841	34.408	8,08%

Incremento di immobilizzazioni per lavori interni

La voce, relativa alla Capogruppo, al 31 dicembre 2015, pari a Euro 7.295 mila (Euro 9.585 mila al 31 dicembre 2014) è relativa a:

- costi del personale interno capitalizzati sugli investimenti a fronte dello svolgimento dell'attività di progettazione e direzione lavori per immobilizzazioni immateriali per Euro 3.076 mila (Euro 2.971 mila al 31 dicembre 2014);

- costi del personale utilizzato per posa contatori nella nuova campagna di sostituzione e costi del personale interno capitalizzati sugli investimenti a fronte dello svolgimento dell'attività di progettazione e direzione lavori per immobilizzazioni materiali per Euro 682 mila (Euro 744 mila al 31 dicembre 2014);
- costi dei materiali utilizzati principalmente per la costruzione di allacciamenti pari ad Euro 3.537 mila (Euro 5.870 mila al 31 dicembre 2014).

Altri ricavi e proventi

La voce altri ricavi e proventi, essenzialmente relativi a ricavi della Capogruppo, al 31 dicembre 2015 risulta così composta:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Canoni di attraversamento e fitti attivi	340	346	(6)	(1,73%)
Rimborsi	3.934	3.603	331	9,19%
Rilascio fondo svalutazione crediti e fondo rischi	12.094	11.735	359	3,06%
Ricavi diversi	2.483	2.250	233	10,36%
Totale altri ricavi e proventi	18.851	17.934	917	5,11%
Contributi per costruzioni di allacciamenti	4.225	3.378	847	25,07%
Contributi per costruzioni tronchi	376	288	88	30,56%
Contributi per lavori in ammortamento	27.725	21.331	6.394	29,98%
Altri contributi in conto esercizio	612	486	126	25,93%
Totale contributi in conto esercizio	32.938	25.483	7.455	29,25%
Totale	51.789	43.417	8.372	19,28%

I corrispettivi corrisposti una tantum fatturati dalla Controllante agli utenti per la realizzazione degli allacci che, in precedenza erano qualificati come “ricavi” nella loro interezza mentre il costo di realizzazione veniva contabilizzato fra le immobilizzazioni e ammortizzato in funzione dell'utilità pluriennale, dal 2012, in coerenza con la delibera n. 585/2012/R/IDR del 28 dicembre 2012 emessa dall'AEEGSI, vengono imputati al conto economico alla voce A5 “Altri ricavi” solo per la quota di competenza dell'esercizio ossia proporzionalmente all'ammortamento del costo di allacciamento.

La voce “rilascio fondo svalutazione crediti e fondo rischi” comprende importi ricompresi in tali fondi al 31 dicembre 2014 e rilevatisi in esubero nel 2015, in seguito, principalmente, alla definizione delle posizioni per transazioni concluse nell'esercizio o esiti di giudizi e, marginalmente, al normale aggiornamento di stime compiute in esercizi precedenti.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Tali costi, essenzialmente della Controllante, al 31 dicembre 2015 risultano così costituiti:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Materie prime per potabilizzazione, depurazione e analisi di laboratorio	10.234	9.280	954	10,28%
Materiale per costruzione impianti e tronchi acqua e fogna e manutenzione impianti	4.338	6.849	(2.511)	(36,66%)
Altri acquisti minori	2.956	3.125	(169)	(5,41%)
Totale	17.528	19.254	(1.726)	(8,96%)

La voce in oggetto si è decrementata rispetto al 2014 per Euro 1.726 mila principalmente per effetto di minori costi di materiali utilizzati per le manutenzioni di allacci e di tronchi e per le manutenzioni di impianti.

Costi per servizi

La voce in oggetto al 31 dicembre 2015, essenzialmente relativa alla Capogruppo, risulta così dettagliata:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Oneri acqua all'ingrosso e prestazioni di servizi di terzi per gestione potabilizzazione, depurazione, reti , smaltimento rifiuti e fanghi e manutenzioni	99.931	90.046	9.885	10,98%
Spese per energia	81.804	83.991	(2.187)	(2,60%)
Spese commerciali ed altre consulenze legali, tecniche ed amministrative	11.979	10.831	1.148	10,60%
Spese telefoniche e linee EDP	2.673	2.552	121	4,74%
Assicurazioni	4.035	3.486	549	15,75%
Spese di formazione, buoni pasto e sanitarie	2.365	2.082	283	13,59%
Spese per pulizia e per prestazioni varie	4.439	4.006	433	10,81%
Totale	207.226	196.994	10.232	5,19%
di cui relativi ad accantonamenti per fondi rischi	3.147	4.161	(1.014)	(24,37%)

La voce in oggetto risulta incrementata rispetto al 2014 per circa Euro 10 milioni essenzialmente per l'effetto combinato dei seguenti fattori:

- incremento della voce “oneri acqua all'ingrosso e prestazioni di servizi di terzi per gestione potabilizzazione, depurazione, reti e smaltimento rifiuti e fanghi e manutenzioni” per Euro 9,9 milioni;
- decremento dei costi di energia per Euro 2,2 milioni;
- incremento delle spese per pulizia, facchinaggio e prestazioni varie per Euro 0,4 milioni essenzialmente relativi alla pulizia degli impianti di depurazione e potabilizzazione;
- incremento delle spese commerciali ed altre consulenze legali, tecniche ed amministrative per Euro 1,1 milioni.

I compensi corrisposti dalla Capogruppo alla Società di revisione per l'attività di revisione legale dei bilanci, individuale e consolidato e per la revisione legale dei conti ammontano ad Euro 159 mila.

In particolare, per ciascuna società del Gruppo, gli emolumenti corrisposti ad amministratori e sindaci, iscritti nella voce “spese commerciali ed altre consulenze legali, tecniche ed amministrative”, sono i seguenti:

Descrizione	<u>Amministratori</u>	<u>Collegio sindacale</u>
Acquedotto Pugliese S.p.A.	150	182
Aseco S.p.A.	155	27
Totale emolumenti	305	209

Costi per godimento di beni di terzi

La voce in oggetto al 31 dicembre 2015, essenzialmente relativa alla Capogruppo, risulta così dettagliata:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Noleggio autoveicoli	1.316	1.319	(3)	(0,23%)
Canoni e affitto locali	1.426	1.381	45	3,26%
Canoni di leasing	3	27	(24)	(88,89%)
Noleggio pozzi	2.820	3.292	(472)	(14,34%)
Noleggio attrezzatura e macchine d'ufficio	327	596	(269)	(45,13%)
Totale	5.892	6.615	(723)	(10,93%)

La voce in oggetto risulta decrementata rispetto al 2014 per circa Euro 723 mila.

Costi per il personale

La voce è già sufficientemente dettagliata nel conto economico.

Per ulteriori informazioni si rimanda all'analogo paragrafo della Nota integrativa della Capogruppo.

Ammortamenti e svalutazioni

La voce comprende ammortamenti per immobilizzazioni materiali ed immateriali per complessivi Euro 97.672 mila, svalutazioni di immobilizzazioni materiali per Euro 99 mila, svalutazioni crediti dell'attivo circolante per Euro 21.760 mila e svalutazione crediti per interessi di mora per Euro 3.133 mila.

I relativi saldi sono evidenziati nelle note di commento delle corrispondenti voci patrimoniali rettifiche.

Accantonamenti per rischi

Tale voce si riferisce principalmente all'accantonamento effettuato a fronte dei contenziosi su contratti di appalto e su cause con il personale, come descritto nelle note di commento dei fondi rischi.

Oneri diversi di gestione

Tale voce al 31 dicembre 2015, essenzialmente relativa alla Capogruppo, è così composta:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Imposte e tasse non sul reddito	1.603	1.469	134	9,12%
Canoni e concessioni diverse	2.681	2.817	(136)	(4,83%)
Contributi prev.inps ed oneri ad utilità sociale	198	281	(83)	(29,54%)
Perdite su crediti ed altre spese diverse	8.423	3.174	5.249	165,37%
Totale	12.905	7.741	5.164	66,71%
di cui relativi ad accantonamenti per fondi rischi	4.305	1.291	3.014	233,46%

La voce in oggetto risulta incrementata rispetto al 2014 per Euro 5.164 mila essenzialmente per maggiori perdite su crediti e risarcimenti danni contabilizzati.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Tale voce al 31 dicembre 2015, essenzialmente relativa alla Capogruppo, risulta così composta:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Interessi attivi su crediti vari	437	470	(33)	(7,02%)
Interessi su c/c	5.571	5.903	(332)	(5,62%)
Differenziale derivati su obbligazione	10.334	8.954	1.380	15,41%
interessi di mora su crediti commerciali	4.489	5.755	(1.266)	(22,00%)
Totale proventi finanziari	20.831	21.081	(250)	(1,19%)

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Interessi passivi e oneri su debiti v/ banche ed altri Ist. finanz.	(4.222)	(7.236)	3.014	(41,65%)
Interessi passivi obbligazioni	(15.784)	(14.403)	(1.381)	9,59%
Interessi su mutui	(2.332)	(2.828)	496	(17,54%)
Totale oneri verso banche ed istituti di credito	(22.338)	(24.468)	2.130	(8,71%)
altri oneri	(27)	(148)	121	(81,76%)
interessi di mora	(1.271)	(1.110)	(161)	14,50%
Totale interessi e oneri finanziari	(23.636)	(25.725)	2.089	(8,12%)
Utili e perdite su cambi	0	0	0	(100,00%)
Totale proventi e oneri	(2.805)	(4.644)	1.839	(39,60%)

Il valore netto di proventi ed oneri finanziari deriva principalmente dall'andamento dei tassi attivi e passivi, dai depositi bancari attivi, dal valore dei finanziamenti sottoscritti. Inoltre, concorrono alla formazione di tale voce di bilancio anche gli interessi di mora attivi e passivi. Gli interessi passivi di mora rappresentano un accantonamento prudenziale effettuato per coprire eventuali richieste da parte dei fornitori.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi**

Tale voce, essenzialmente relativa alla Capogruppo, al 31 dicembre 2015 comprende:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Sopravvenienze attive	2.632	7.564	(4.932)	(65,20%)
Plus valenze per alienazione	-	1	(1)	(100,00%)
Totale	2.632	7.565	(4.933)	(65,21%)

Le sopravvenienze attive si riferiscono essenzialmente a definizione di debiti prescritti e rettifiche su stanziamenti per fatture da ricevere effettuati in esercizi precedenti.

La voce, al 31 dicembre 2014, comprendeva la sopravvenienza attiva di Euro 1.336 mila relativa al fondo ammortamento dei terreni scorporati dai fabbricati della Capogruppo.

Oneri

Tale voce, essenzialmente relativa alla Capogruppo, al 31 dicembre 2015 comprende:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Minusvalenze da alienazioni	0	(301)	301	0,00%
Sopravvenienze passive	(2.586)	(4.287)	1.701	(39,68%)
Totale	(2.586)	(4.588)	2.002	(43,64%)

Le sopravvenienze passive sono relative a rilevazioni di componenti negative di precedenti esercizi e ad alcune transazioni concluse con clienti e fornitori.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono quelle a carico delle singole imprese consolidate al netto dell'effetto positivo delle imposte anticipate calcolate sulle differenze temporanee relative a stanziamenti di fondi rischi e svalutazioni crediti.

Tale voce al 31 dicembre 2015 comprende:

Descrizione	2015	2014	Variazione	%
Imposte correnti	18.732	18.412	320	1,74%
Imposte differite	164	5.040	(4.876)	(96,75%)
Imposte anticipate	7.810	(21.213)	29.023	(136,82%)
Totale	26.706	2.239	24.467	1092,76%

Altre informazioni

Si evidenzia che non vi sono crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Per quanto attiene alle informazioni richieste al punto 19 dell'art. 2427 c.c. si precisa che non vi sono "altri strumenti finanziari" emessi dal Gruppo. Inoltre, ai sensi dello stesso articolo al punto 22-ter si evidenzia che non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale oltre quanto precedentemente indicato.

Infine non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del I comma dell'art. 2447 bis c.c..

Bari, 23 maggio 2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Nicola De Sanctis

ALLEGATI

I seguenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota integrativa, della quale costituiscono parte integrante:

- prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto;
- rendiconto finanziario;
- principali informazioni sulla società controllata per il 2015.

ALLEGATO 1

DESCRIZIONE	CAPITALE SOCIALE	RISERVA DI RIVALNE	RISERVA LEGALE	ALTRE RISERVE	UTILI A NUOVO	UTILE ESERC.	TOTALE P.NETTO COMPET.	P.NETTO TERZI RISULTATO	TOTALE P.NETTO GRUPPO
SALDI AL 31.12.2013	41.386	37.817	8.330	162.622	9.780	36.135	296.072	-	296.072
Destinazione Utile di	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Esercizio 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuzione Utili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utili 2013 a nuovo	-	-	-	35.286	849	(36.135)	-	-	-
Risultato consolidato 2014	-	-	-	-	-	39.678	39.678	-	39.678
SALDI AL 31.12.2014	41.386	37.817	8.330	197.908	10.629	39.678	335.750	-	335.750
Destinazione Utile di	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Esercizio 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuzione Utili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utili 2014 a nuovo	-	-	-	40.025	(347)	(39.678)	-	-	-
Risultato consolidato 2015	-	-	-	-	-	14.986	14.986	-	14.986
SALDI AL 31.12.2015	41.386	37.817	8.330	237.933	10.282	14.986	350.735	-	350.735

ALLEGATO 2

ACQUEDOTTO PUGLIESE S.p.A.		
RENDICONTO FINANZIARIO - FLUSSI DI LIQUIDITA' AL 31 DICEMBRE 2015 E AL 31 DICEMBRE 2014		
<i>(in Euro)</i>	31/12/2015	31/12/2014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.985.732	39.677.622
Imposte sul reddito di competenza	26.705.662	2.238.537
Risultato della gestione finanziaria	2.805.022	4.644.204
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	536.206	420.092
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	45.032.622	46.980.455
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri ed imposte differite	21.518.826	28.129.080
Accantonamenti al fondo TFR	4.465.224	4.300.336
Ammortamenti delle immobilizzazioni	97.671.909	87.524.466
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	(841.000)
Totale rettifiche elementi non monetari	123.655.959	119.112.882
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	168.688.581	166.093.337
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.119.551	1.923.922
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	8.499.062	1.051.851
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(23.805.978)	2.353.945
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.290.438)	7.416.172
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	103.881.649	70.995.175
Altre variazioni del capitale circolante netto	16.716.201	22.081.823
Totale variazioni capitale circolante netto	105.120.047	105.822.888
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	273.808.628	271.916.224
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(3.872.226)	(7.517.046)
(Imposte sul reddito) pagate	(9.153.644)	(35.623.057)
(Utilizzo dei fondi)	(27.557.459)	(28.396.642)
Totale altre rettifiche	(40.583.329)	(71.536.745)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	233.225.299	200.379.480
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(7.323.064)	(13.415.089)
Prezzo di realizzo disinvestimenti di immobilizzazioni	(71.498)	101.103
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(142.933.995)	(157.686.704)
Prezzo di realizzo disinvestimenti di immobilizzazioni	104.068	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(17.871.966)	(17.865.703)
Prezzo di realizzo disinvestimenti di immobilizzazioni	985.093	(2.008.709)
Altre variazioni su Immobilizzazioni	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(167.111.362)	(190.875.102)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	-	(6.843.428)
Accensione finanziamenti/anticipazione vs Regione Puglia	105.086.416	94.982.910
Accensione finanziamenti	-	-
Rimborso finanziamenti	(19.090.909)	(99.000.000)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Dividendi pagati	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	85.995.507	(10.860.518)
Incremento delle disponibilità liquide (A+B+C)	152.109.444	(1.356.140)
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2014	287.491.610	288.847.749
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015	439.601.054	287.491.610
TRANSAZIONI CHE NON HANNO COMPORATO EFFETTI SUI FLUSSI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO		
Riduzione del credito verso lo Stato ex l.398/98	15.493.707	15.493.707
Riduzione quota capitale mutuo	(12.805.444)	(12.243.769)
Decremento dei risconti passivi	(2.688.263)	(3.249.938)

ALLEGATO 3

ASECO S.p.A.		31/12/2015	
	Contrada Lama di Pozzo		
	Marina di Ginosa -		
Sede	Taranto	Volume di affari	4.126
Capitale sociale	Euro 800.000,00	Valore aggiunto	2.116
Quota di partecipazione	100,00%	Margine operativo lordo	1.044
		Risultato operativo	553
		Risultato ante imposte	368
		Utile/(perdita) dell'esercizio	243
		Attività circolanti	2.165
		Attività immobilizzate	2.937
		Passività circolanti	1.278
		Passività a medio-lungo e fondi diversi	498
		Patrimonio netto	3.327