

SAN GIORGIO DISTRIBUZIONE SERVIZI S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI PORTO SAN GIORGIO Società unipersonale

Sede in VIA VENETO N. 5 -63822 PORTO SAN GIORGIO (FM) Capitale sociale Euro 10.400,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2013 riporta un risultato positivo pari a Euro 102.677.

Andamento della gestione

L' Esercizio 2013 e' il primo anno completo di gestione del nuovo organo amministrativo insediato nel Luglio 2012. Nell' esercizio 2013 si possono iniziare a cogliere i miglioramenti sull' efficienza e l' economicità della gestione introdotti dalla nuova amministrazione , che verranno di seguito illustrati per settore di attività , e che si sintetizzano nel sensibile miglioramento dei risultati economici finanziari e di alcuni parametri di servizio. Per quanto riguarda la struttura generale della società nel 2013 la società ha effettuato alcuni interventi sia sul piano organizzativo che logistico. In particolare nel 2013 ha portato a termine gli interventi sulla trasparenza amministrativa introducendo il nuovo regolamento acquisto e la pubblicità sul sito dei dati relativi alle procedure degli acquisti, e' stato potenziato il sistema informativo ed inoltre si e' dotata di nuovi uffici più funzionali per i contatti con l' utenza, oltre ad investimenti specifici nelle aree di competenza per ottemperare agli obblighi di legge e mantenere l' efficienza dei servizi erogati.

IL SERVIZIO D'IGIENE AMBIENTALE

Il servizio di igiene ambientale e' stato oggetto di importanti interventi riorganizzativi finalizzati a migliorarne l' efficienza di gestione e di servizio all' utenza. Il principale intervento di riorganizzazione del servizio e' stato l' avvio del sistema porta a porta anche per la frazione organica e la riduzione in calendario dei ritiri dell' indifferenziato che sono passati da tre settimanali ad uno. Il nuovo sistema di raccolta insieme al nuovo sistema di controllo dei mezzi GPS ha permesso una migliore organizzazione dei turni contenendo la spesa per mezzi e riducendo l' utilizzo di personale stagionale , contendo quindi l' incremento dei costi di personale nonostante l' incremento delle tariffe orarie imposto dal rinnovo dei contratti CCNL di settore. Tale incremento e' stato contenuto e mitigato grazie ad un minore monte ore totale utilizzato.

Un ulteriore risultato positivo per quanto riguarda il miglioramento del risultato del settore igiene urbana rispetto al 2012 ,e' stata la sensibile riduzione dei costi di smaltimento per il miglioramento della differenziata , la riduzione del volume dei rifiuti raccolti, il miglioramento dei ricavi dei materiali riciclabili, grazie anche a nuove convenzioni con il COMIECO per la carta e il cartone e l' incremento delle vendite di materiale riciclabile.

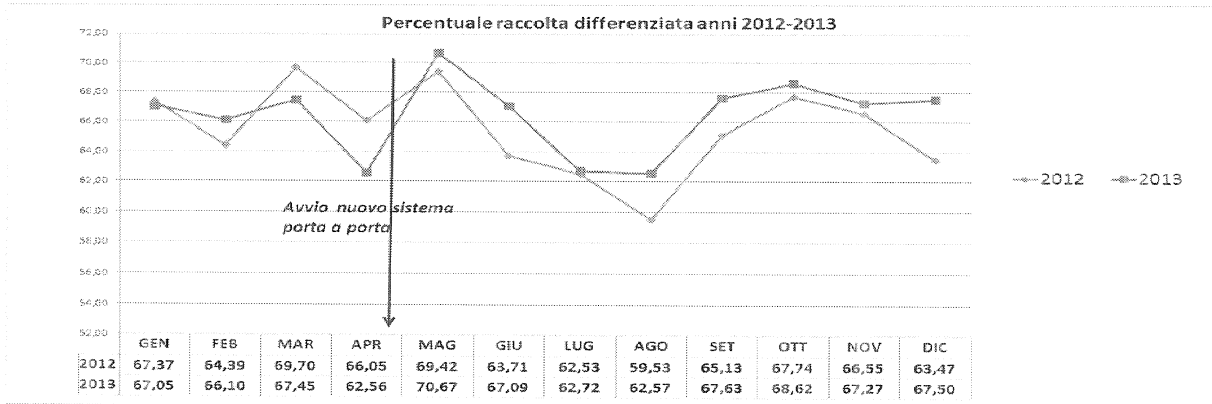
L' andamento complessivo dei costi del settore igiene ha permesso quindi di centrare l' obiettivo di contenimento dei costi complessivi , il cui risparmio permetterà di ridurre di il canone preventivato per servizio di igiene urbana per l' anno 2013 concordato con il comune, nonostante appunto l' aumento delle tariffe orarie del personale.

Per quanto riguarda i risultati della raccolta nel 2013 si e' incrementata la percentuale della differenziata passando da 65,26 % a 66,45 % medio annuale , con un trend in crescita avvalorato dal 67,5 % riscontrato nel mese di Dicembre 2013.

Sono dati positivi se si considera che il nuovo sistema e' partito a fine Aprile e' quindi ha potuto agire solamente su 8 mesi dell' anno tra cui quelli estivi dove l' afflusso turistico e le manifestazioni tendono a penalizzare la raccolta differenziata. Inoltre il nuovo sistema e' andato a contrastare una tendenza di riduzione della raccolta differenziata che si manifestava nei primi mesi del 2013 che aveva fatto scendere la percentuale media annuale al 64 % circa.

In questi primi mesi del 2014 il nuovo sistema entrato a regime registra un percentuale di raccolta differenziata stimata a fine Marzo del 69,5 % , dato molto incoraggiante che si cercherà di difendere anche nei mesi estivi con interventi ad hoc nelle fiere e manifestazione per il contenimento del rifiuto indifferenziato.

Il nuovo sistema ha inoltre migliorato la situazione igienica complessiva delle strade , togliendo i raccoglitori dell' organico stradali spesso occasione di abbandono di rifiuti non conforme. Inoltre sono stati introdotti dei turni specifici di spazzamento domenicali per le strade del centro anche in periodo invernale , data la necessità di intervento per le aperture notturne dei locali nel sabato sera.



IL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS

A fine 2013 sono iniziate le procedure da parte del come Capofila Fermo per l' avvio della gara d' ambito che come previsto dalla normativa , Legge 29 novembre 2007, n. 222 e Decreto Ministeriale n.226 del 12 novembre 2011 , dovrà essere tenuta per l' affidamento del servizio di distribuzione gas a livello di ambito, nello specifico la città di Porto San Giorgio e' ricompresa nell' ambito di Fermo.

E' stato quindi avviato l' iter attraverso il quale, la nostra società come gli altri esercenti dell' ambito ,dovrà fornire la valutazione dei propri impianti alla stazione appaltante per l' indennizzo da ricevere dal nuovo gestore risultante vincitore della gara di appalto.

Il processo valutativo e' complesso , anche perchè oggetto di interventi normativi in itinere, ed e' in questi mesi in corso di svolgimento. Per quanto riguarda la gestione ordinaria la società ha riavviato e portato a termine importanti interventi sulla sicurezza e potenziamento della rete, anticipando in parte anche il programma di sostituzione dei contatori con i nuovi dotati di tele lettura previsto dalla normativa , e prevedendo per il 2014 anche investimenti di ulteriore potenziamento nelle zone densamente popolate. Sono state anche riviste completamente le procedure di gestione e rendicontazione con l' AEEG per sfruttare al meglio le possibilità di valorizzazione del patrimonio reti secondo la normativa di settore. Il risultato gestionale dell' area risulta ampiamente positivo, permettendone la destinazione ad investimenti nella rete secondo quanto previsto dal sistema tariffario al fine di mantenere nei conguagli di perequazione tali risultati positivi.

I SERVIZI DI SCODELLAMENTO PASTI E ASSISTENZA SCUOLABUS

Anche per il 2013 e' stato svolto questo servizio a favore del socio unico Comune di Porto San Giorgio.

Non si rilevano variazioni sostanziali dal punto di vista operativo. Anche per l' anno in corso, in accordo con le rappresentanze sindacali, si è deciso di utilizzare i dipendenti , che danno la disponibilità , come supporto per gli addetti all'igiene ambientale in modo da ridurre le ore di straordinario che, a causa dell'afflusso dei turisti, affliggono il reparto dello "spazzamento" nei mesi estivi.

Il risultato gestionale dell' area e' fortemente migliorato rispetto al 2012 , anche se presenta un risultato ancora negativo.

Di seguito vengono riportati i conti economici per area di attività, per chiarezza di esposizione i ricavi sono esposti al netto delle rettifiche:

Conto economico scalare

I conti per area riportano i risultati conseguiti per ciascuna area di attività, la quota dei costi comuni imputata riguarda i costi del personale amministrativo, costi generali di ufficio, organi amministrativi e di controllo imputata proporzionalmente ai ricavi di ciascuna attività.

SITUAZIONE AL 31/12/2013

| | AREA IGIENE URBANA | AREA GAS/METANO | AREA PULIZIE E SERV. SCOL. | TOTALI |
|--|--------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------|
| Ricavi netti | 2.804.211 | 1.408.851 | 265.587 | 4.478.649 |
| Costi esterni variabili | 859.561 | 736.407 | 3.844 | 1.599.812 |
| Costi esterni fissi | 341.374 | 96.235 | 15.236 | 452.845 |
| Valore Aggiunto | 1.603.276 | 576.209 | 246.507 | 2.425.992 |
| Costo del lavoro | 1.374.142 | 190.688 | 255.724 | 1.820.554 |
| Margine Operativo Lordo | 229.134 | 385.521 | - 9.217 | 605.438 |
| Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti | 130.554 | 37.761 | 1.219 | 169.534 |
| Risultato Operativo | 98.580 | 347.760 | - 10.436 | 435.904 |
| Costi per servizi condivisi / costi di personale amm.vi / spese generali e amm.ti amm.vi | 108.979 | 62.529 | 7.146 | 178.654 |
| Risultato gestione ordinaria | - 10.399 | 285.231 | - 17.582 | 257.250 |
| Proventi e oneri finanziari | | | | - 31.596 |
| Componenti straordinarie nette | | | | - 9.301 |
| Risultato prima delle imposte | | | | 216.353 |
| Imposte sul reddito | | | | 113.676 |
| Risultato netto | | | | 102.677 |

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il risultato prima delle imposte.

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| valore della produzione | 4.486.572 | 4.556.093 | 4.207.045 |
| margine operativo lordo | 372.901 | 190.002 | 296.509 |
| Risultato prima delle imposte | 216.353 | 74.726 | 88.902 |

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variazione |
|---------------|------------|------------|------------|
| Ricavi netti | 4.431.926 | 4.476.641 | (44.715) |
| Costi esterni | 2.225.658 | 2.533.190 | (307.532) |

| | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Valore Aggiunto | 2.206.268 | 1.943.451 | 262.817 |
| Costo del lavoro | 1.833.367 | 1.753.449 | 79.918 |
| Margine Operativo Lordo | 372.901 | 190.002 | 182.899 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 176.021 | 163.716 | 12.305 |
| Risultato Operativo | 196.880 | 26.286 | 170.594 |
| Proventi diversi | 54.646 | 79.452 | (24.806) |
| Proventi e oneri finanziari | (31.596) | (24.482) | (7.114) |
| Risultato Ordinario | 219.930 | 81.256 | 138.674 |
| Componenti straordinarie nette | (3.577) | (6.530) | 2.953 |
| Risultato prima delle imposte | 216.353 | 74.726 | 141.627 |
| Imposte sul reddito | 113.676 | 64.178 | 49.498 |
| Risultato netto | 102.677 | 10.548 | 92.129 |

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|-----------|------------|------------|------------|
| ROE netto | 2,67 | 0,38 | 0,90 |
| ROE lordo | 5,62 | 2,68 | 6,04 |
| ROI | 0,07 | 0,03 | 0,06 |
| ROS | 0,06 | 0,02 | 0,05 |

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variazione |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Immobilizzazioni immateriali nette | 17.408 | 49.790 | (32.382) |
| Immobilizzazioni materiali nette | 1.444.444 | 1.425.274 | 19.170 |
| Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie | 19.558 | 52.322 | (32.764) |
| Capitale immobilizzato | 1.481.410 | 1.527.386 | (45.976) |
| Rimanenze di magazzino | 11.443 | 13.725 | (2.282) |
| Crediti verso Clienti | 1.128.268 | 1.122.993 | 5.275 |
| Altri crediti | 1.127.536 | 1.099.065 | 28.471 |
| Ratei e risconti attivi | 3.765 | 259 | 3.506 |
| Attività d'esercizio a breve termine | 2.271.012 | 2.236.042 | 34.970 |
| Debiti verso fornitori | 1.748.709 | 1.939.086 | (190.377) |
| Acconti | | | |
| Debiti tributari e previdenziali | 249.207 | 291.716 | (42.509) |
| Altri debiti | 655.494 | 738.620 | (83.126) |
| Ratei e risconti passivi | 110.749 | 131.573 | (20.824) |
| Passività d'esercizio a breve termine | 2.764.159 | 3.100.995 | (336.836) |
| Capitale d'esercizio netto | (493.147) | (864.953) | 371.806 |
| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 451.309 | 379.292 | 72.017 |
| Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi) | | | |
| Altre passività a medio e lungo termine | 78.648 | 100.801 | (22.153) |
| Passività a medio lungo termine | 529.957 | 480.093 | 49.864 |
| Capitale investito | 458.306 | 182.340 | 275.966 |
| Patrimonio netto | (141.152) | (38.476) | (102.676) |
| Posizione finanziaria netta a medio lungo termine | (114.683) | (147.017) | 32.334 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Posizione finanziaria netta a breve termine | (202.470) | 3.155 | (205.625) |
| Mezzi propri e indebitamento finanziario netto | (458.305) | (182.338) | (275.967) |

Si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Margine primario di struttura | (1.340.340) | (1.488.988) | (1.442.459) |
| Quoziente primario di struttura | 0,10 | 0,03 | 0,02 |
| Margine secondario di struttura | (695.618) | (861.800) | (856.026) |
| Quoziente secondario di struttura | 0,53 | 0,44 | 0,42 |

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2013, era la seguente (in Euro):

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variazione |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Depositi bancari | 41.167 | 95.746 | (54.579) |
| Denaro e altri valori in cassa | 760 | 2.370 | (1.610) |
| Azioni proprie | | | |
| Disponibilità liquide ed azioni proprie | 41.927 | 98.116 | (56.189) |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | 211.032 | 26.027 | 185.005 |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | | | |
| Anticipazioni per pagamenti esteri | | | |
| Quota a breve di finanziamenti | 33.365 | 68.934 | (35.569) |
| Crediti finanziari | | | |
| Debiti finanziari a breve termine | 244.397 | 94.961 | 149.436 |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | (202.470) | 3.155 | (205.625) |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi) | | | |
| Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi) | | | |
| Anticipazioni per pagamenti esteri | | | |
| Quota a lungo di finanziamenti | 114.765 | 147.095 | (32.330) |
| Crediti finanziari | (82) | (78) | (4) |
| Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine | (114.683) | (147.017) | 32.334 |
| Posizione finanziaria netta | (317.153) | (143.862) | (173.291) |

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Liquidità primaria | 0,77 | 0,73 | 0,71 |
| Liquidità secondaria | 0,77 | 0,73 | 0,72 |
| Indebitamento | 24,54 | 93,33 | 121,92 |
| Tasso di copertura degli immobilizzi | 0,48 | 0,37 | 0,36 |

Sebbene in miglioramento, gli indici di liquidità primaria e secondaria denotano che il capitale circolante netto è da ritenersi non abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

Anche il tasso di copertura degli immobilizzi che è in miglioramento rispetto al 2012, pari a 0,48, risulta tuttavia ancora sottodimensionato, in quanto l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi non appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare segnalano che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato redatto e si è provveduto al suo aggiornamento.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti per adempimenti di prescrizioni normative e per mantenere in efficienza e sicurezza sul lavoro l'espletamento dei servizi erogati, la suddivisione degli investimenti nelle aree di operatività è la seguente:

Settore igiene urbana: investimenti totali in mezzi, attrezzature ed impiantistica pari ad euro 49.269,16

Settore gas: investimenti totali nella rete per allacciamenti, estendimenti, cabine, misuratori e messa in sicurezza pari ad euro 93.310,10.

Altri investimenti in software di gestione nuove procedure sulla trasparenza amministrativa ed impiantistica nuovi uffici: 16.117,72.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

| Società/Ente | Debiti | Crediti | Garanzie | Impegni | Costi | Ricavi |
|-------------------------|----------------|------------------|----------|---------|----------------|------------------|
| Comune di P.S.G | 551.199 | 1.016.818 | | | 398.375 | 2.921.088 |
| San Giorgio Energie Srl | 1.686 | 378.205 | | | 11.083 | 1.294.349 |
| Totale | 552.885 | 1.395.023 | | | 409.458 | 4.215.437 |

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da contratti che tengono conto delle normali condizioni di mercato.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono stati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell' esercizio.

Evoluzione prevedibile della gestione e prospettive economiche

Nel settore igiene urbana l' azienda ha presentato il nuovo piano industriale il quale prevede anche l' avvio di sperimentazione di isole ecologiche tecnologiche con accesso nominativo e misurazione sulla tipologia e la quantità dei rifiuti conferiti. Altre iniziative sono allo studio per migliorare il servizio nei mesi estivi particolarmente critici per il settore. Nel settore gas l' azienda ha avviato contatti con altre realtà comunali del territorio per valutare la possibilità di partecipare alle prossime gare di affidamento per l' ambito di Fermo. Dal punto di vista dell' andamento economico i primi mesi del 2014 evidenziano il mantenimento dei recuperi di efficienza nel settore igiene urbana , nel settore del gas la ripresa degli investimenti tra il 2012 e il 2013 potrà assicurare dei livelli tariffari ancora remunerativi. Per tutto quanto sopra esposto è ragionevole ipotizzare che anche nel futuro la Società sarà in grado di produrre utili e quindi si ritiene che l'appostamento in bilancio delle imposte anticipate è da considerarsi assolutamente in linea con le prescrizioni di legge nel rispetto del principio di coerenza.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società si è avvalsa della rivalutazione dei beni di impresa di cui al D.L. 185/2008, come già evidenziato e dettagliato nella nota integrativa.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2013 | Euro | 102.677 |
|--|-------------|----------------|
| a riserva legale | Euro | 8.996 |
| a riserva straordinaria | Euro | 93.681 |

Vi ringrazio per la fiducia accordatami e Vi invito ad approvare il bilancio così come presentato.

Porto San Giorgio li 31/03/2014

L'Amministratore Unico
CECCARANI MARCO

