



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DELL'ART. 6, C. 2 E DELL'ART. 14, C. 2 DEL D.LGS. 175/2016

Premessa

Il D.LGS. 175/2016 (art. 6, c. 2 e art. 14, c. 2) prevede che le società a controllo pubblico predispongano specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e individuino strumenti ed indicatori idonei per monitorare lo stato di solidità della Società e segnalare predittivamente i primi sintomi di crisi aziendale al fine di prevenire potenziali rischi patrimoniali, finanziari ed economici a danno dei soci, nonché di favorire la trasparenza dei meccanismi di raccolta e gestione delle informazioni necessarie al monitoraggio nei confronti dei soci stessi, ponendo in capo all'organo di amministrazione ed a quello di controllo, obblighi informativi sull'andamento della Società.

Tale adempimento specifico è stato introdotto solo con il Decreto Madia sulle Partecipate, nel mese di agosto 2016, ma già nel rispetto dell'art. 2381 del Codice Civile e dell'art. 147quater del D.Lgs 267/2000, la Società svolge verifiche periodiche sull'andamento economico, finanziario e patrimoniale della gestione e fissa obiettivi strategici per una gestione efficiente ed efficace. Di tali verifiche, si procede con cadenza almeno semestrale, a fornire un resoconto dettagliato al CdA e poi trasmesso ai Soci.

L'attività di verifica svolta si declina principalmente nell'analisi dei risultati conseguiti e misurati tramite i principali indicatori economici, finanziari e patrimoniali finalizzati a monitorare il "livello di salute" della Società e quindi prevenire i rischi di crisi aziendale.

Tale attività è svolta anche con l'ulteriore verifica da parte dell'organo di controllo, con il quale è assicurata una collaborazione tempestiva e regolare, grazie anche ad una struttura organica della Società, alquanto snella.

Il Collegio Sindacale riceve regolarmente tutti gli atti/documenti istruttori redatti per il CdA e l'Assemblea, al fine di partecipare alle riunioni del CdA previa adeguata informativa.

Vengono inoltre tempestivamente consegnate al Collegio, copie di tutti i Verbali di CdA ed Assemblea.

La Società si è dotata di un proprio Piano triennale della Corruzione e della Trasparenza, annualmente aggiornati nei tempi disposti dalla normativa di riferimento.

Tutte le informazioni previste dalla normativa per le Società Partecipate, sono inoltre pubblicate sul sito istituzionale nella sezione "Società trasparente".

Per monitorare costantemente l'andamento della gestione aziendale, il CdA esamina ed approva i seguenti documenti:

- 1) Budget
- 2) Verifica semestrale
- 3) Preconsuntivo
- 4) Piano economico per "Razionalizzazione partecipate"
- 5) Bilancio d'esercizio

In tali documenti sono individuati e monitorati nel loro andamento, gli obiettivi economici e gestionali della Società, poi rendicontati a consuntivo.

I dati esposti nella presente relazione sono esposti anche nella Relazione sulla Gestione, alla quale si rinvia per eventuali ulteriori approfondimenti.

Qui sarà esposta una sintesi, per rappresentare in un documento specifico le valutazioni richieste dal D.Lgs. 175/2016 sui rischi di crisi aziendale.



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Per un approccio corretto all'individuazione di segnali di crisi aziendale, occorre preliminarmente ricordare la natura particolare della Società.

Unica Reti SpA è stata costituita ai sensi dell'art. 113, comma 13, del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali **con funzione di Società patrimoniale** pubblica istituita per l'amministrazione della proprietà degli assets del ciclo idrico integrato (reti ed impianti acqua, fognatura e depurazione) e del gas (reti ed impianti di distribuzione), ma non svolge alcuna attività operativa di gestione di servizi pubblici locali.

La Società svolge inoltre il ruolo di Stazione Appaltante per la preparazione e gestione della gara di distribuzione gas per l'ATEM Forlì-Cesena, in base alle previsioni del DM 226/2011 e s.m.i..

La Società, per sua natura, è fortemente capitalizzata e rappresenta uno strumento patrimoniale importante per i Comuni della Provincia di Forlì-Cesena, che per motivazioni storiche ed abitudini culturali ed industriali, hanno già da tempo consolidato una scelta di gestione associata ed unificata dei propri servizi pubblici a rete.

Per queste caratteristiche, la Società degli Asset ha una forte connotazione locale ed un profondo legame con il territorio di competenza, mancando nei fatti un mercato competitivo di riferimento, se non la presenza di realtà simili operanti in altri ambiti provinciali limitrofi, connotati comunque da differenti peculiarità, tipiche degli asset amministrati.

Per tali motivi i risultati economici, patrimoniali e finanziari conseguiti da Unica Reti SpA non possono essere comparati con quelli di altre realtà simili, mancando un mercato di riferimento, né possono valere in generale i *range* di valutazione degli indicatori classici per le analisi di bilancio volte alla verifica della solidità patrimoniale e finanziaria, nonché della redditività della gestione operativa.

Analisi sull'andamento patrimoniale e finanziario.

La società ha individuato indici e parametri propri per monitorare l'andamento patrimoniale e finanziario.

Unica Reti ha una importante esposizione debitoria per cui un elemento importante per monitorare lo stato di salute aziendale è evidenziare l'andamento del ripianamento dei mutui in essere, che è uno dei principali obiettivi finanziari della Società:

AMMORTAMENTO MUTUI	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Debito residuo al 31/12 Mutui diretti	28.521.073	25.894.612	23.369.208	20.804.488	18.185.080	15.855.543
Debito residuo al 31/12 Mutui indiretti	3.509.446	3.241.177	2.980.844	2.728.283	2.516.994	2.347.518
Totale debiti residui	32.030.519	29.135.789	26.350.052	23.532.771	20.702.074	18.203.060
Quota Capitale	9.332.727	2.894.730	2.785.737	2.817.282	2.830.696	2.499.014
Quota Interessi	1.165.143	881.364	712.805	647.200	550.114	466.928
Totale rimborso rate mutui	10.497.870	3.776.094	3.498.542	3.464.482	3.380.810	2.965.942

I piani di ammortamento dei mutui diretti, prevedono l'estinzione degli stessi entro il 2023, mentre il mutuo indiretto, avrà scadenza al 2044 e la sua rata è coperta dalla tariffa del SII approvata dalle autorità di riferimento (ATERSIR ed AEEGSI).



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Di seguito si riporta le rate che dovranno essere pagate degli anni residui di ammortamento dei mutui stessi:

	MUTUI DIRETTI	MUTUI INDIRETTI
Anno	Totale rata	Totale rata
2017	3.456.477	181.120
2018	3.209.997	189.307
2019	3.132.161	186.604
2020	3.054.445	174.458
2021	1.973.590	185.188
2022	1.955.299	195.309
2023	1.647.971	154.344
2024	-	154.344
2025	-	154.344
2026	-	154.344
2027	-	154.344
2028	-	154.344
2029	-	154.344
2030	-	154.344
2031	-	154.344
2032	-	154.344
2033	-	154.344
2034	-	154.344
2035	-	154.344
2036	-	154.344
2037	-	154.344
2038	-	154.344
2039	-	154.344
2040	-	154.344
2041	-	154.344
2042	-	154.344
2043	-	154.344
2044	-	154.344
Totale	18.429.940	4.507.548

Come si evince dalla tabella precedente il rimborso dei finanziamenti prevede il pagamento di una rata annua di circa 3-3,5 milioni di euro nel prossimo quadriennio e poi a decrescere nel triennio successivo, a cui si continuerà a far fronte con gli incassi derivanti dai canoni dei contratti di affitto di ramo d'azienda la cui scadenza è prevista al 2023 per il SII mentre per il gas la scadenza della concessione è connessa all'espletamento della gara per l'individuazione del gestore subentrante, che potrebbe essere pubblicata entro il 2017 e terminata a fine 2018.

Le previsioni a medio termine, senza considerare la possibile scissione del ramo d'azienda idrico, presentano pertanto il seguente andamento economico/finanziario:



Unica Reti S.p.A.
 Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
 47039 Savignano sul Rubicone FC
 t. 0541.810163 - f. 0541.812982
 unicaretispa@arubapec.it
 www.unica-spa.it
 Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
 C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

UNICA RETI SPA - PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2017 - 2023

nell'ipotesi che nel 2019 si abbia l'affidamento al nuovo gestore dopo la gara gas

dati in euro:1000

ANNI	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
RICAVI							
Canoni affitto ramo azienda gas	7.350	7.350	8.107	7.799	7.491	7.183	6.875
Canoni affitto ramo azienda idrico	1.393	1.393	1.393	1.393	1.393	1.393	1.393
Altri ricavi (locazioni, rimb.diversi)	193	146	146	146	146	146	146
Totale Ricavi	8.936	8.890	9.646	9.338	9.030	8.722	8.415
COSTI							
Costi operativi gestione ordinaria	- 749	- 615	- 615	- 615	- 610	- 605	- 600
Ammortamenti	- 4.210	- 4.200	- 4.200	- 4.200	- 4.200	- 4.200	- 4.200
Totale Costi	-4.959	-4.815	-4.815	-4.815	-4.810	-4.805	-4.800
Oneri/Proventi Finanziari di cui:							
interessi su mutui e oneri accessori	- 636	- 538	- 475	- 403	- 336	- 282	- 222
interessi attivi su c/c	11	25	24	17	17	23	31
Totale Oneri/proventi Finanziari	-603	-498	-442	-377	-309	-249	-181
utile ante imposte	3.374	3.576	4.389	4.147	3.911	3.669	3.433
imposte	- 1.070	- 1.100	- 1.367	- 1.293	- 1.216	- 1.138	- 1.061
UTILE NETTO	2.303	2.476	3.022	2.853	2.695	2.530	2.372
ANNI	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CASH FLOW							
utile netto	2.303	2.476	3.022	2.853	2.695	2.530	2.372
quota capitale mutui (compresi accollati)	- 2.847	- 2.727	- 2.772	- 2.819	- 1.881	- 1.947	- 1.684
investimenti SII	- 1.000	- 1.800	- 2.800	- 1.400	- 1.000	- 1.200	- 2.500
ammortamenti	4.210	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
avanzo/disavanzo di cassa annuale	2.666	2.150	1.650	2.834	4.014	3.583	2.388
Avanzo/disavanzo esercizio precedente	5.151	5.517	5.667	5.216	5.350	6.764	7.847
Dividendi distribuibili	- 2.300	- 2.000	- 2.100	- 2.700	- 2.600	- 2.500	- 2.300
progressivo disavanzo/avanzo di cassa	5.517	5.667	5.216	5.350	6.764	7.847	7.935

Si ipotizza un affitto ramo azienda (amm.ti fatti dal gestore che trattiene l'amm.to tariffario che sarà trasferito a fine concess

Come si può notare, le previsioni mostrano un quadro economico e finanziario di assoluta stabilità, con importanti stime di disponibilità liquide, da poter impiegare sul territorio a disposizione dello sviluppo dei servizi a rete.

La Società tiene inoltre monitorata l'evoluzione dei seguenti parametri:

Indici di Bilancio	Descrizione	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Onerosità capitale di credito	Oneri finanziari su Capitale di Terzi	2,62%	2,93%	3,36%	2,50%	2,67%	2,59%	2,39%

L'analisi del rapporto di indebitamento, è evidenziato dalla tabella seguente:

Indici di Bilancio	Descrizione	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Rapporto di indebitamento	Totale Investito netto su Patrimonio Netto	1,19	1,16	1,13	1,11	1,10	1,15



Unica Reti S.p.A.
 Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
 47039 Savignano sul Rubicone FC
 t. 0541.810163 - f. 0541.812982
 unicaretispa@arubapec.it
 www.unica-spa.it
 Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
 C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Tale indice mostra come la copertura delle immobilizzazioni sia stata finanziata principalmente ma non solo con capitale proprio, ma facendo anche ricorso al capitale di terzi con la conseguente incidenza negativa dei relativi oneri finanziari.

Buono per la tipologia di società è anche il seguente indice di solvibilità:

INDICATORI ED INDICI	SITUAZIONE 31.12.12	SITUAZIONE 31.12.13	SITUAZIONE 31.12.14	SITUAZIONE 31.12.15	SITUAZIONE 31.12.16
INDICE DI SOLVIBILITA' Totale attività su debiti a breve+debiti a medio/lungo	1,03	1,02	1,01	1,01	1,07

Si espongono inoltre i principali indici della situazione patrimoniale:

Indice	Descrizione	2012	2013	2014	2015	2016
Composizione percentuale Impieghi:						
- Attivo fisso	Attività Immobilizzate su Totale Investito netto	97,71%	98,24%	98,23%	97,67%	95,85%
- Attivo circolante	Attivo Circolante su Totale Investito netto	2,29%	1,76%	1,77%	2,33%	4,15%
Composizione percentuale Fonti:						
- Passività a breve	Passività a breve su Totale Investito netto	3,14%	2,00%	1,47%	1,34%	6,65%
- Passività a medio/lungo	Passività a medio/lungo su Totale Investito netto	10,65%	9,59%	8,54%	7,56%	6,35%
- Capitale proprio	Patrimonio Netto su Totale Investito netto	86,20%	88,42%	89,99%	91,10%	87,00%
Grado autonomia finanziaria	Patrimonio Netto su Finanziamenti di terzi	6,25	7,63	8,99	10,23	6,69

La struttura patrimoniale è caratterizzata dalla rilevante incidenza del capitale immobilizzato sul totale investito. Essa rappresenta una caratteristica strutturale del settore in cui la Società opera.

Tra i tanti indicatori per l'analisi della situazione finanziaria si riportano quelli più significativi per la tipologia di Azienda:

Indici di Bilancio	Descrizione	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quozienti di copertura:							
- autocopertura immobilizzazioni	Patrimonio Netto su Attivo Immobilizzato	0,86	0,88	0,90	0,92	0,93	0,91
- copertura immobilizzazioni	Patrimonio Netto+Passività a medio/lungo su Attivo Immobilizzato	0,98	0,99	1,00	1,00	1,01	0,97

Indici che confermano la forte capitalizzazione della Società, che rappresenta per noi un assoluto punto di forza e garanzia di redditività futura.

Altro parametro significativo per valutare la solidità aziendale è il margine di struttura. Per gli anni 2014-2015 tale margine è stato positivo ed in crescita.



Unica Reti S.p.A.
 Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
 47039 Savignano sul Rubicone FC
 t. 0541.810163 - f. 0541.812982
 unicaretispa@arubapec.it
 www.unica-spa.it
 Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
 C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Nel 2016 è andato a valore negativo per l'operazione "straordinaria" di acquisizione degli impianti di Meldola e Forlimpopoli, avvenuta in data 31/12/2016 ed essendo di importo rilevante, ha falsato il risultato che sarebbe stato il migliore degli ultimi tre anni.

Il valore di cessione concordato con Hera SpA è di euro 10.695.110 oltre ad IVA.

SITUAZIONE FINANZIARIA NETTA	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Val.Ass	Val.Ass	Val.Ass	Val.Ass	Val.Ass	Val.Ass
ATTIVO CIRCOLANTE	4.975.312	5.769.645	4.323.251	4.282.885	5.572.334	10.396.328
PASSIVITA' A BREVE	- 10.746.912	- 7.910.582	- 4.906.970	- 3.560.697	- 3.203.195	- 16.651.017
SITUAZIONE FINANZIARIA NETTA	- 5.771.600	- 2.140.937	- 583.719	722.188	2.369.139	- 6.254.689
CAPITALE NETTO	215.068.196	216.827.659	217.435.417	217.682.308	217.728.024	217.813.462
PASSIVITA' CONSOLIDATE	29.074.660	26.795.894	23.580.125	20.647.764	18.072.602	15.898.575
FONDI DI FINANZIAMENTO A LUNGO	244.142.856	243.623.553	241.015.543	238.330.072	235.800.626	233.712.036
ATTIVO IMMOBILIZZATO NETTO	249.914.456	245.764.489	241.599.262	237.607.884	233.431.489	239.966.727

Come evidente dalla tabella precedente, negli anni la situazione finanziaria netta ha presentato valori costantemente negativi; nel 2014 si inverte la tendenza, rilevando un risultato positivo, consolidato ampiamente nel 2015.

Nel 2016 il dato è tornato negativo per il debito di 13 milioni di euro rilevato a seguito dell'acquisto delle reti ed impianti gas dei Comuni di Meldola e Forlimpopoli che dovrà essere liquidato presumibilmente nei prossimi 12 mesi. Si tratta pertanto di un evento straordinario, seppur pianificato, che non pregiudica la solidità finanziaria a breve della Società.

Per il pagamento di tale importo sono stati sottoscritti accordi con la Società venditrice per cui si procederà in gran parte con compensazioni di crediti che sorgeranno a breve, all'atto della scadenza della concessione.

Analisi sull'economicità:

Il Risultato operativo, quale differenza fra il Valore e i Costi della produzione, negli ultimi quattro esercizi si aggira attorno ai 4 milioni di euro e tenuto conto della forte rilevanza della voce ammortamenti (anche ai fini dell'autofinanziamento) si evidenzia l'impatto importante del risultato negli esercizi, costantemente in crescita.

Inoltre, per una migliore informativa relativa agli aggregati economici rappresentativi della capacità reddituale, si evidenzia l'EBIT quale espressione della capacità della gestione complessiva di remunerare il totale del capitale investito a prescindere dalla sua provenienza (ovvero sia proprio che di terzi).

DESCRIZIONE	2011	2012	2013	2014	2015	2016
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.655.573	8.999.384	9.157.645	9.368.839	8.792.810	8.927.706
COSTI OPERATIVI	- 488.723	- 610.888	- 821.987	- 790.641	- 644.201	- 617.779
MOL (EBITDA)	8.166.850	8.388.496	8.335.658	8.578.198	8.148.609	8.309.927
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	- 4.212.395	- 4.810.188	- 4.217.934	- 4.205.757	- 4.205.549	- 4.192.952
EBIT	3.954.455	3.578.308	4.117.724	4.372.441	3.946.107	4.116.975
RISULTATO ANTE IMPOSTE	2.487.336	4.535.751	3.842.323	3.575.969	3.259.830	3.652.990
RISULTATO D'ESERCIZIO	1.648.223	2.959.466	2.807.760	2.446.895	2.245.722	2.526.668



Unica Reti S.p.A.
 Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
 47039 Savignano sul Rubicone FC
 t. 0541.810163 - f. 0541.812982
 unicaretispa@arubapec.it
 www.unica-spa.it
 Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
 C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Di seguito vengono inoltre rappresentati i principali indici economici, per l'interpretazione dei quali occorre ricordare la premessa fatta sulla particolare attività svolta dalla Società, che non ha un mercato di riferimento e per la quale non possono valere le comparazioni con i range ordinari di riferimento:

INDICI DI BILANCIO	Descrizione	2012	2013	2014	2015	2016
A) Analisi Situazione economica:						
R.O.E.	ROE (Utile netto su patrimonio netto)	1,36 %	1,29 %	1,12 %	1,03 %	1,16 %
R.O.I.	ROI (Utile operativo su capitale investito)	1,42 %	1,67 %	1,81 %	1,65 %	1,64 %
	Incidenza Risultato netto su R.O.	0,83	0,68	0,56	0,57	0,61

La Società tiene inoltre monitorati alcuni costi, nel rispetto della previsioni formulate nel programma di contenimento dei costi operativi nell'ambito del progetto di razionalizzazione della spesa.

Rispetto alle previsioni formulate nel programma di contenimento dei costi operativi nell'ambito del piano di razionalizzazione della spesa (Legge di stabilità 2015 - n. 190/2014), si evidenzia il conseguimento degli obiettivi previsti con costi complessivi operativi ridotti da 791 mila euro del 2014 a 638 mila euro del 2015 e 618 mila euro del 2016 a fronte di un obiettivo di tetto di spesa di euro 672 mila euro per il 2016, esclusi i costi previsti per la commissione di gara gas. I costi della produzione rappresentano il 6,9% dei ricavi netti (-3,2% sul 2015).

Categorie costi	Bilancio al 31/12/2016	Budget 2016	Bilancio al 31/12/2015	Scostamento	
				Importo €	%
Materiali di consumo	3.701	2.000	2.095	1.606	76,6%
Servizi	342.900	376.200	359.752	-16.853	-4,7%
Costi per godimento beni di terzi	6.507	2.000	2.652	3.855	145,4%
Personale	134.573	134.636	136.170	-1.597	-1,2%
Organi	79.904	81.763	80.807	-902	-1,1%
Accantonamenti	-	-	-	0	0,0%
Altri costi (comprende case dell'acqua)	50.194	76.000	65.377	-15.184	-23,2%
Totale	617.779	672.598	646.853	-29.074	-4,5%

Un altro parametro economico che la Società tiene monitorato è l'andamento degli oneri finanziari:

Interessi ed oneri finanziari verso altri	Bilancio 2016	Bilancio 2015	Scostamento	
			Importo €	%
Interessi vs banche per mutui	466.928	550.114	-83.186	-15,12%
Interessi passivi/comm. vs banche	7.841	6.835	1.006	14,72%
Oneri finanziari diversi	176.585	181.578	-4.993	-2,75%
Totale	651.354	738.526	-87.172	-11,80%

Si rammenta che negli ultimi 7 anni la Società è sempre stata in utile e la situazione non presenta elementi di criticità.

Non sono pertanto ravvisabili elementi che facciano ritenere prossima una "soglia di allarme".

L'organo di amministrazione verifica almeno semestralmente i parametri di criticità sopra individuati e trasmette i risultati all'organo di controllo interno e alla società di revisione incaricata nel 2015 e 2016 della certificazione volontaria.



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

L'organo di controllo interno, vigila sull'osservanza di quanto prescritto dalle leggi, anche ai fini dell'individuazione di situazioni che qualificano una "soglia di allarme".

Verifiche sulla qualità dei servizi affidati:

L'attività svolta dalla Società è finalizzata principalmente ai seguenti progetti individuati anche dai Soci:

- Gara gas;
- Investimenti nel servizio idrico integrato;
- Sistemazione catastale del patrimonio;
- Progetto fusione società del SII della Romagna.

Conseguentemente sono state approvate le schede-obiettivo per la definizione di linee di indirizzo, obiettivi e indicatori per il periodo 2016 – 2019, come richiesto dai Comuni Soci, in ottemperanza delle disposizioni di cui all'art. 147 quater del D.Lgs 267/2000:

OBIETTIVO 1: Gara gas (Stazione Appaltante, per la gestione della gara per l'affidamento del servizio di distribuzione gas naturale nei 23 Comuni dell'ATEM FC);

OBIETTIVO 2: Investimenti nel servizio idrico integrato (finanziamento di opere del SII approvate da ATERSIR);

OBIETTIVO 3: Sistemazione catastale degli impianti del SII conferiti dai Comuni ed ottenimento agibilità su impianti depurazione presidiati;

OBIETTIVO 4: Progetto di incorporazione in Romagna Acque di tutti gli asset del ciclo idrico della Romagna non iscritti nel patrimonio del gestore del SII.

Resoconto sullo stato avanzamento degli obiettivi

1) Tra i principali ruoli affidati dai Comuni Soci, si ricorda quello di Stazione Appaltante per la gara gas.

L'attività svolta dalla Società nel 2016 è stata fortemente improntata al completamento degli atti di gara per la pubblicazione del bando di gara per l'affidamento del servizio di distribuzione gas nell'ATEM Forlì-Cesena, che sarebbe dovuta cadere entro fine anno, tenuto conto che AEEGSI ha definitivamente espletato le funzioni di verifica ed esame del set degli atti di gara a metà settembre 2016. Da quel momento avremmo potuto pubblicare e quindi avviare la tanto attesa procedura di gara gas per i 23 Comuni dell'Atem Forlì-Cesena.

Purtroppo fino ad ora non è stato possibile procedere con tale adempimento in quanto l'attuale normativa contiene una omissione in merito al corretto riconoscimento della componente tariffaria delle quote di ammortamento dei cespiti di proprietà degli Enti Locali o loro Società delle reti e siamo ancora in attesa che il MISE proceda alla revisione della disposizione che contiene tale omissione.

L'attuale normativa prevede infatti che tale quota ammortamento sia riconosciuta al proprietario per i beni di proprietà delle Società di gestione (private o Utilities), ma non nel caso in cui gli stessi beni siano di proprietà pubblica (degli Enti Locali o loro Società delle reti).

Nel nostro caso specifico, la quota ammortamenti vale circa 60 milioni di euro nei 12 anni di affidamento del servizio, somma che qualora non riconosciuta al legittimo proprietario degli asset, verrà indebitamente incassata dal gestore che si aggiudicherà la gara.

Il MISE già dal 2014 è stato coinvolto per sanare tale situazione, ma nonostante i continui solleciti nulla ad oggi è stato fatto.



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Si auspica un rapido ed esaustivo intervento del MISE per la risoluzione degli aspetti ancora in sospeso.

2) Per un ottimale impiego delle disponibilità finanziarie, la Società nel 2016 ha sottoscritto un accordo quadro con ATERSIR ed Hera SpA per il finanziamento e la realizzazione di opere relative al servizio idrico integrato nel territorio della provincia di Forlì-Cesena.

L'accordo consentirà alla Società, tramite la sottoscrizione di accordi specifici, di partecipare alla realizzazione di investimenti nel ciclo idrico integrato, di ampliare gli interventi sul territorio ed impiegare proficuamente le risorse finanziarie disponibili, stimate inizialmente per il quadriennio 2016 – 2019, in 6 milioni di euro, oltre gli investimenti già autorizzati dall'Agenzia ad HERA e Romagna Acque.

L'accordo-quadro definisce le condizioni, i termini e le modalità connesse alla realizzazione e gestione da parte di HERA di opere funzionali alla gestione del servizio idrico integrato e finanziate da Unica Reti che ne sarà proprietaria fin dal momento della loro realizzazione.

Atersir si impegna a determinare ed a riconoscere, come componente delle tariffe idriche applicabili al territorio di Forlì-Cesena, i corrispettivi di competenza di Unica Reti quale finanziatore e proprietario delle opere al fine di consentire la copertura dei costi del capitale, secondo il principio del full cost recovery, nel rispetto delle normative tariffarie come fissate da AEEGSI, tenuto conto delle rinunce espressamente accettate da Unica Reti, consistenti in una significativa riduzione della componente "oneri fiscali", tariffariamente previsti.

Ad oggi sono stati individuati i lavori che saranno finanziati da UNICA RETI ed aumentato il budget a disposizione per il periodo 2017-2019 di un ulteriore milione di euro, portando complessivamente gli investimenti finanziabili ad euro 7 milioni.

Ancora non è stato possibile finanziare le opere concordate in quanto occorre preliminarmente attendere l'approvazione del Piano investimenti da parte dell'Assemblea d'ambito di ATERSIR. Si auspica entro l'autunno 2017 di avere gli atti deliberativi dell'Autorità regionale

3) La Società sta procedendo, così come da deliberazione dell'Assemblea Soci del 27/04/2012, alla sistemazione catastale dei terreni e degli impianti idrici ricevuti dai Comuni Soci, frequentemente non conformi o non regolarizzati catastalmente all'atto del trasferimento dai Comuni alla Società.

Ciò comporta a carico della Società i seguenti costi:

- la prestazione di servizio dei tecnici per i rilievi e gli accatastamenti;
- la parcella notarile per la regolarizzazione degli Atti;
- il pagamento delle imposte e dei Bolli;
- le spese d'indennizzo al privato per l'acquisizione dei terreni.

L'attività sta procedendo regolarmente ed in maniera costante, anche se con alcune difficoltà connesse all'individuazione dei proprietari privati ed alla gestione della trattativa con gli stessi.

Sta inoltre proseguendo l'attività di sistemazione degli impianti di depurazione di nostra proprietà in uso al gestore, per i quali è necessario giungere al completamento dell'iter amministrativo per l'ottenimento della conformità edilizia a seguito delle modifiche impiantistiche succedutesi negli ultimi anni.

Nel corso del 2016 sono stati sottoscritti 6 accordi con i proprietari di aree private sulle quali erano stati realizzati negli anni '80 alcuni impianti del Servizio Idrico Integrato, procedendo quindi nell'opera di sistemazione catastale delle numerose aree identificate

4) Sta proseguendo la nostra partecipazione al gruppo di lavoro tecnico costituito da Romagna Acque Società delle Fonti SpA su richiesta dei Soci, per verificare la fattibilità del progetto di incorporazione in Romagna Acque di tutti gli assets del ciclo idrico della Romagna non iscritti nel patrimonio del gestore del servizio idrico integrato.



Unica Reti S.p.A.
Via Rubicone dx 1° tratto, 1950
47039 Savignano sul Rubicone FC
t. 0541.810163 - f. 0541.812982
unicaretispa@arubapec.it
www.unica-spa.it
Capitale sociale int.versato € 70.373.150,00
C.F./P.IVA Registro Imprese Forlì-Cesena 03249890405

Il progetto di unificazione ha l'obiettivo di una migliore efficienza ed efficacia del settore, che potrà portare ad una migliore economicità della gestione grazie anche all'attesa copertura totale dei costi da parte del sistema tariffario.

Le consulenze necessarie sono state individuate da Romagna Acque, che ne sosterrà anche le spese.

Il primo step è verificare la pre-fattibilità del progetto, tramite l'esame delle 5 Società partecipanti al progetto (Unica Reti SpA, ex Team Lugo, Ravenna Holding, Amir SpA di Rimini e SIS SpA di Riccione).

In questa prima fase si è svolta l'attività ricognitiva dei beni coinvolti nel progetto, si sono verificati i regimi contrattuali che regolamentano l'utilizzo da parte del gestore del SII, sono stati analizzati i valori riconosciuti in tariffa.

Tra fine 2016 ed inizio 2017 è partita la seconda fase del progetto, svolta con il supporto di REF Ricerche Srl di Milano, per la predisposizione di un'analisi di fattibilità, individuando infine una proposta di integrazione-accorpamento di tutti gli asset idrici del territorio romagnolo in capo a Romagna Acque, a condizione che ci sia il riconoscimento tariffario dei canoni rideterminati rispetto alla situazione attuale.

Sono inoltre state presentate al Gruppo di lavoro le analisi elaborate sulla sostenibilità tariffaria del progetto in ciascun ambito tariffario. Spetterà ora ai Soci esprimersi, disponendo o la chiusura dello studio del progetto o la continuazione per verificare la fasi successive.

Tutti questi obiettivi non si possono valutare con degli indici, ma danno conto dell'attività compiuta dalla Società per consolidare il proprio ruolo a beneficio del territorio e dei Comuni soci.

Infine, nel corso del 2016 è stato aggiornato il regolamento per gli acquisti di forniture, lavori e servizi per adeguarsi alle disposizioni di cui al D.Lgs 50/2016.

Tutti i singoli affidamenti per incarichi professionali sono stati di importo inferiore a 40.000 euro per cui si è sempre proceduto tramite affidamenti diretti o comparazione di più offerte, sempre nel rispetto del principio della rotazione.

Non si sono mai generati contenziosi.

Savignano sul Rubicone, 30/03/2017

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Stefano Bellavista