

**A.A.M.P.S. spa**  
**Livorno**

# Bilancio 2002

Azienda Ambientale di Pubblico Servizio  
Via Bandi, 15 - Livorno – telefono 0586 416111  
Numero R.E.A. 103518  
Iscrizione Registro delle Imprese di Livorno n.18305  
Codice fiscale/Partita Iva 01168310496  
Capitale Sociale €20.785.200=

A.A.M.P.S. Spa Livorno

**Consiglio di Amministrazione**

Presidente  
Salvatore TANDA

VicePresidente  
Mario DEL TREDICI

Consiglieri  
Roberto BRILLI  
Valerio CAMPIONI  
Alessandro CIUCCI

**Collegio Sindacale**  
Vinicio FERRACCI (presidente)  
Gianluca RISALITI  
Yuri SCARDIGLI

**Direzione**

Direttore Generale  
Mario FRASCATI

Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 6 maggio 2003

A.A.M.P.S. Spa Livorno

# Stato Patrimoniale Conto Economico

(D.M. 26.4.1995)  
(artt. da 2423 a 2426 C.C.)

A.A.M.P.S. Spa Livorno

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		(D.M. 26.4.1995, art da 2423 a 2426 C.C.)	
<b>ATTIVO</b>		<b>2002</b>	<b>2001</b>
<b>A)</b>	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Immobilizzazioni</b>		
<b>I</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
	1) Costi d'impianto e di ampliamento		
	2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	263.092	400.979
	3) Diritti di brevetto industriale e diritti utilizz.ne opere ingegno	24.532	34.030
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	80.957	65.297
	5) Avviamento		
	6) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.778	78.758
	7) Altre	0	1.439
	<b>Totale</b>	<b>380.359</b>	<b>580.503</b>
<b>II</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
	1) Terreni e fabbricati	11.289.527	9.216.678
	2) Impianti e macchinario	15.831.118	14.460.539
	3) Attrezzature industriali e commerciali	1.660.088	1.685.237
	4) Altri beni		
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	10.824.471	4.680.347
	<b>Totale</b>	<b>39.605.204</b>	<b>30.042.801</b>
<b>III</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
	1) partecipazioni in :		
	a) imprese controllate	6.585	6.585
	b) imprese collegate	2.137.305	2.137.305
	c) imprese controllanti		
	d) altre imprese	29.262	29.262
	2) crediti:		
	a) verso imprese controllate		
	b) verso imprese collegate		
	c) verso controllanti		
	d) verso altri	382.081	428.195
	3) altri titoli		
	4) azioni proprie		
	<b>Immobilizz.ni finanziarie esigibili entro l'esercizio succ.vo</b>		
	<b>Totale</b>	<b>2.555.233</b>	<b>2.601.347</b>
	<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>42.540.796</b>	<b>33.224.651</b>
<b>C)</b>	<b>Attivo circolante</b>		
<b>I</b>	<b>Rimanenze</b>		
	1) materie prime, sussidiarie e di consumo	272.828	296.382
	2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3) lavori in corso su ordinazione		
	4) prodotti finiti e merci		
	5) Acconti		
	6) scorte di ricambi per manutenzioni		
	<b>Totale</b>	<b>272.828</b>	<b>296.382</b>
<b>II</b>	<b>Crediti esigibili entro l'esercizio successivo</b>		
	1) verso clienti	1.557.670	3.629.758
	2) verso imprese controllate	5.371	2.054
	3) verso imprese collegate	10	1.722
	4) verso controllanti	2.938.246	2.108.953
	5) verso altri	2.296.228	584.430
	<b>Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
	1) verso clienti		
	2) verso imprese controllate		

Bilancio 2002

4

A.A.M.P.S. Spa Livorno

	3) verso imprese collegate		
	4) verso controllanti		
	5) verso altri		
	<b>Totale</b>	<b>6.797.525</b>	<b>6.326.917</b>
<b>III</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
	1) partecipazioni in imprese controllate		
	2) partecipazioni in imprese collegate		
	3) partecipazioni in imprese controllanti		
	<b>ATTIVO (segue)</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
	4) altre partecipazioni		
	5) azioni proprie		
	6) altri titoli		
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV</b>	<b>Disponibilità liquide</b>		
	1) depositi bancari e postali	3.466.847	32.868
	2) Assegni	5.265	205
	3) danaro e valori in cassa	1.972	890
	<b>Totale</b>	<b>3.474.084</b>	<b>33.963</b>
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>10.544.437</b>	<b>6.657.262</b>
<b>D)</b>	<b>Ratei e risconti</b>	<b>320.833</b>	<b>401.950</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>53.406.066</b>	<b>40.283.863</b>
	<b>PASSIVO</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
<b>A)</b>	<b>Patrimonio netto</b>		
I	Capitale	20.785.200	20.785.200
II	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III	Riserve da rivalutazione		
IV	Riserva legale		
V	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI	Riserve statutarie		
VII	Altre riserve (compreso riserva per arrotondamento Euro)	12.535	12.537
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	- 4.349.083	- 2.565.718
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	- 2.664.272	- 1.783.366
	<b>Totale</b>	<b>13.784.380</b>	<b>16.448.653,46</b>
<b>B)</b>	<b>Fondi per rischi e oneri</b>		
	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
	2) per imposte		
	3) Altri	317.257	419.776
	<b>Totale</b>	<b>317.257</b>	<b>419.776</b>
<b>C)</b>	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>5.228.638</b>	<b>5.254.030</b>
<b>D)</b>	<b>Debiti esigibili entro l'esercizio successivo</b>		
	1) Obbligazioni		
	2) obbligazioni convertibili		
	3) debiti verso banche	7.604.133	5.987.030
	4) debiti verso altri finanziatori		
	5) Acconti		
	6) debiti verso fornitori	10.253.593	6.307.537
	7) debiti rappresentati da titoli di credito		
	8) debiti verso imprese controllate	4.609	4.609
	9) debiti verso imprese collegate	57.989	75.209
	10) debiti verso controllanti	219.736	199.219
	11) debiti tributari	428.020	494.991
	12) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	189.224	546.937
	13) altri debiti	1.637.306	1.221.004
	<b>Totale</b>	<b>20.394.610</b>	<b>14.836.536</b>

Bilancio 2002

5

A.A.M.P.S. Spa Livorno

<b>Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
1) Obbligazioni			
2) obbligazioni convertibili			
3) debiti verso banche		11.857.980	1.736.442
4) debiti verso altri finanziatori			
5) Acconti			
6) debiti verso fornitori			
7) debiti rappresentati da titoli di credito			
8) debiti verso imprese controllate			
9) debiti verso imprese collegate			
<b>PASSIVO</b> (segue)		<b>2002</b>	<b>2001</b>
10) debiti verso controllanti			
11) debiti tributari			
12) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
13) altri debiti			
	Totale	11.857.980	1.736.442
	<b>Totale</b>	<b>32.252.590</b>	<b>16.572.978</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>			
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.823.201</b>	<b>1.588.425</b>
		<b>53.406.066</b>	<b>40.283.863</b>
	<b>CONTI d'ORDINE</b>		
1 Sistema improprio dei beni di terzi o ns. beni c/o terzi		0	
2 Sistema improprio degli impegni		0	
Beni in leasing (quote residue)		24.135	35.178
3 Sistema improprio dei rischi			
Garanzie prestate a terzi		5.710.549	4.609.431
Garanzie ricevute		1.603.599	555.191
4 Raccordo tra norme civili e fiscali		0	
	<b>Totale</b>	<b>7.338.283</b>	<b>5.199.800</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>		(D.M. 26.4.1995, art da 2423 a 2426 C.C.)
------------------------	--	---

<b>A. VALORE della PRODUZIONE</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
1 Ricavi:		
a) delle vendite e delle prestazioni	22.397.826	24.077.572
b) da copertura di costi sociali		
2 Variazioni rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	11.281.976	1.191.207
5 Altri ricavi e proventi:		
a) diversi	41.677	44.837
b) corrispettivi		
c) contributi in conto esercizio	75.578	11.307
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>33.797.057</b>	<b>25.324.923</b>
<b>B. COSTI della PRODUZIONE</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.629.325	1.612.000
7 Per servizi	16.146.462	8.368.352
8 Per godimento di beni di terzi	361.785	243.875
9 Per il personale:		
a) salari e stipendi	8.948.174	8.875.845
b) oneri sociali	3.642.510	3.443.727
c) trattamento di fine rapporto	741.086	721.790
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	25.264	51.235
10 Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	177.962	174.872
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.579.229	2.582.446

Bilancio 2002

6

A.A.M.P.S. Spa Livorno

c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e Delle disponibilità liquide	90.000	27.889
11 Variazioni rimanenze di materie prime, sussid. Di consumo e merci	23.554	- 12.626
12 Accantonamento per rischi e per risanamento discarica		
13 Altri accantonamenti		
14 Oneri diversi di gestione	1.100.088	563.881
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>35.465.439</b>	<b>26.653.286</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>- 1.668.382</b>	<b>- 1.328.363</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
15 Proventi da partecipazioni		
a) in imprese controllate		
b) in imprese collegate		
c) in altre imprese		
16 Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso		
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI (segue)</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
1. imprese controllate		
2. imprese collegate		
3. enti pubblici di riferimento		
4. altri	11.970	13.356
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti da:		
1. imprese controllate		
2. imprese collegate		
3. enti pubblici di riferimento		
4. altri	86.726	6.550
17 Interessi e altri oneri finanziari verso:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) enti pubblici di riferimento		
d) altri	- 692.854	- 464.263
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17)</b>	<b>- 594.158</b>	<b>- 444.357</b>
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
18 Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
19 Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
20 Proventi straordinari:		
a) plusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive	209.616	563.527
c) quota annua di contributi in conto capitale		
d) altri	2	
21 Oneri straordinari:		
a) minusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive	- 129.579	- 104.022

Bilancio 2002

7

A.A.M.P.S. Spa Livorno

c) altri		- 3	
<b>TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20 – 21)</b>	<b>80.036</b>		<b>459.505</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A – B ± C ± D ± E)</b>			
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 2.182.504		- 1.313.215
23 UTILE (PERDITA) nell'ESERCIZIO	- 481.768		- 470.151
	- 2.664.272		- 1.783.366



A.A.M.P.S. Spa Livorno

# Nota Integrativa

(art. 2427 C.C.)

Il Bilancio 2002 chiude con una perdita che, sommata alle precedenti, fa superare il terzo del capitale di 84.956 euro e pertanto l'assemblea, in sede di approvazione del bilancio, dovrà prendere gli opportuni provvedimenti. La possibilità che alla chiusura dell'esercizio si superasse il terzo, cosa che è avvenuta anche se in misura modesta, era stata considerata a suo tempo dal Consiglio di Amministrazione e, per questo, l'azionista aveva già preso gli opportuni provvedimenti. Il Consiglio, infatti, nelle adunanze del 1° e del 19 agosto 2002 aveva esaminato i fatti di gestione che influivano negativamente sul risultato d'esercizio peggiorandone notevolmente il dato di previsione, aveva accertato i motivi degli scostamenti e ipotizzati i provvedimenti ritenuti necessari a scongiurare o limitare al massimo tali effetti negativi; nella seduta del diciannove agosto, infine, decideva di convocare l'assemblea ordinaria per i provvedimenti del caso.

Il successivo 19 settembre si svolgeva l'Assemblea dei soci che decideva di porre in atto tutte le misure possibili ritenute necessarie per limitare la perdita e lo stesso socio unico si impegnava ad un conferimento di beni per riequilibrare il patrimonio della società evitando che l'entità complessiva delle perdite determinasse l'applicazione degli artt. 2446 e 2447 del Cc. L'assemblea, infine, prendeva un preciso impegno a raggiungere l'equilibrio tra costi e ricavi per il 2003.

La Giunta Comunale di Livorno, con provvedimento n. 469 del 30 dicembre 2002, ha deciso un aumento di capitale attraverso il conferimento delle sue proprietà comprese nel quadrilatero Via Bandi, Via Zola, Via Guarducci, Via Martini.

La procedura per l'acquisizione del complesso del terreno e degli immobili di proprietà comunale suddetti è, al momento dell'approvazione del Bilancio, ancora in corso. L'esperto, designato

A.A.M.P.S. Spa Livorno

dal Tribunale di Livorno, sta determinando nella perizia giurata il valore dei beni che costituirà l'aumento di capitale.

Il 21 marzo 2003 il Direttore Generale, dott. Giorgio Frangioni, è stato, su sua richiesta, collocato in quiescenza. Attualmente svolge le funzioni di Direttore Generale l'ing. Mario Frascati, già vice Direttore e Dirigente della Divisione Sviluppo, Qualità, Ambiente.

Si da notizia della vertenza giudiziaria relativa al fallimento Forni ed Impianti Industriali Ing. De Bartolomeis spa, a cui erano stati appaltati in data 20.10 1988 i lavori di ristrutturazione ed adeguamento tecnologico dell'impianto di incenerimento rifiuti, già richiamata in sede di bilancio 2001. Prosegue l'iter procedurale davanti al Tribunale di Milano, sezione fallimentare: la società ha proceduto alla insinuazione tardiva nel fallimento per il recupero dei propri crediti. Contemporaneamente l'arbitrato è stato aperto, è stato nominato il collegio e si sono svolte due sessioni nelle quali le parti si sono scambiate le proprie memorie

Il bilancio è redatto in euro.

Le voci che compongono il bilancio chiuso al 31 dicembre 2002 sono state valutate seguendo i principi del Codice Civile ed i principi contabili elaborati dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti; i principi seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dalla legge all'articolo 2423-bis del codice civile.

Tutte le poste indicate corrispondono infatti ai valori desunti dalla Contabilità; l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, rispettivamente per lo Stato patrimoniale e per il Conto economico.

E' stata presa in esame la Legge 27.12.2002 n. 289 (Legge Finanziaria per il 2003) al fine di valutarne gli effetti in materia di condoni che in essa sono contenuti. Le disposizioni di legge applicabili alla società sono alquanto complesse, tali da dover richiedere l'intervento di un commercialista per valutare la convenienza o meno ad usufruire di queste sanatorie. Gli Uffici competenti della Società, verificando il comportamento fiscale del periodo considerato, non hanno rilevato inadempimenti importanti; rimangono pertanto in dubbio eventuali errori involontari commessi dai funzionari o interpretazioni eventualmente discutibili in sede di accertamento. E' stata fatta pertanto una valutazione interna, grazie anche alla collaborazione in sede tecnica dei membri del Collegio Sindacale, che ritiene corretta la gestione sotto l'aspetto civilistico e fiscale. Si è ritenuto perciò di non avvalersi della legge in oggetto.

Per maggiori informazioni e per una migliore rappresentazione della situazione patrimoniale ed economica dell'Azienda nei vari passaggi che si sono susseguiti nel corso dell'anno, vengono presentate alcune tabelle e voci opportunamente adattate, in

A.A.M.P.S. Spa Livorno

considerazione della loro maggiore significatività. Il rendiconto finanziario è stato riportato dopo gli schemi civilistici in quanto documento di raccordo tra lo stato patrimoniale ed il conto economico.

I principi contabili adottati e i criteri seguiti nella valutazione delle diverse categorie di beni, nella determinazione degli ammortamenti e degli accantonamenti che hanno gravato sul conto economico, sono quelli dettati dall'articolo 2426 del Codice Civile, integrati da quelli predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Le note di commento alle voci di bilancio evidenziano le variazioni intervenute nella consistenza delle singole componenti patrimoniali ed economiche del bilancio stesso rispetto all'esercizio precedente.

## Stato patrimoniale

### Le immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali e materiali acquisite nel 2002 sono iscritte all'attivo patrimoniale sulla base del costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Gli ammortamenti, calcolati nei limiti previsti dalle normative vigenti, sono portati direttamente a deduzione delle specifiche voci.

Il patrimonio della società non è stato ancora adeguato al nuovo valore determinato dall'acquisizione del complesso immobiliare di via Bandi come indicato sopra. Gli ammortamenti sono stati calcolati con aliquote che tengono conto del deperimento dei beni e della residua utilizzazione. Le aliquote di riferimento sono quelle previste dalla tabella ministeriale (D.M. 31.12.88).

### Immobilizzazioni immateriali

Nella tabella I, che segue, sono riportate le acquisizioni, e le alienazioni avvenute nell'esercizio, nonché gli ammortamenti sempre riferiti all'esercizio 2002 relativi alle immobilizzazioni immateriali.

Gli acquisti in proprietà si limitano ad uno modello (Patterns) per la programmazione CoolPlex.

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Sono state acquistate licenze d'uso per la cartografia (Arcview), per Autocad, per antivirus (viruscan McAfee) e per Firewall.

Non si rilevano nell'anno spese per manutenzioni straordinarie su beni di proprietà e di terzi e spese da ammortizzare.

Le immobilizzazioni in corso si riferiscono al software (in fase di programmazione) relativo alla gestione del patrimonio.

#### Immobilizzazioni materiali

Nella Tabella II sono illustrate le immobilizzazioni materiali. E' proseguito l'acquisto di cassonetti ed autocompattatori per potenziare la dotazione di attrezzature per le Raccolte Differenziate. Sono stati acquistati, personal computer e stampanti in sostituzione di altri obsoleti. E' stato costruito il nuovo ingresso alla sede degli Impianti (via dei Cordai) dotato di portineria, pesa e apparecchiature per il controllo accessi. Sono state sostituite alcune apparecchiature e arredi di laboratorio. E' proseguito il rinnovo del parco automezzi dei servizi di spazzamento e pulizia (n.10 autocarri Tipper).

Tra le capitalizzazioni interne si evidenziano la messa in esercizio dell'impianto di preselezione dei rifiuti e dell'impianto per la produzione di energia elettrica da biogas di discarica.

Le immobilizzazioni in corso sono dettagliate nel seguito:

Ristrutturazione Impianto di Termovalorizzazione rifiuti (revamping)	10.563.211
Impianto antincendio impianto Biogas	48.932
Scarico a mare Impianto Depurazione di Paduletta	39.532
Costruzione nuovo termovalorizzatore	172.767

Il complesso delle capitalizzazioni per lavori interni e degli investimenti dell'anno sono riepilogati nella tabella IV che segue.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a € 2.555.233 di cui € 2.173.152 costituiscono partecipazioni in aziende.

Di seguito si riporta l'elenco delle partecipate:  
imprese controllate

Ragione sociale e cap. sociale	Quota sottoscritta	Quota versata
SELECOM srl - Livorno, via Bandi 15, P.Iva 01321390492 Cap. sociale € 12.750	51% pari a € 6.585	€ 1.975

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Costituita il 14.12.1999. Iscritta al registro delle imprese 5 maggio 2000, non è ancora operativa . Cap. sociale iniziale L. 25.000.000 Capitale sociale convertito in € 12.750 – Assemblea del 23.11.01
---

## imprese collegate

Ragione sociale e cap. sociale	Quota sottoscritta	Quota versata
TRED Livorno spa – Reggio Emilia, via B.Reggio 24/1 P. Iva 01843180355 – Cap. soc. € 1.020.000	49% pari a € 506.128	€ 506.128
Costituita l'8.06.1999 con un capitale sociale di 300 milioni. Aumenti successivi: Assemblea 17.05.00 L. 1.000.000.000 Assemblea 23.10.00 L. 1.500.000.000 Assemblea 09.02.01 L. 2.000.000.000 La società ha emesso un prestito obbligazionario convertibile di 510 milioni di lire Capitale sociale convertito in € 1.020.000 – Assemblea del 14.12.01		
Piattaforma Biscottino s.p.a. – Collesalvetti (LI) SS67bis km. 17,300 piattaforma stoccaggio rifiuti tossici e nocivi	37,6% pari a € 1.631.177	€ 1.631.177
Costituzione della società 21.01.2000 Capitale sociale convertito in € 6.139.990 Valore della partecipazione periziato il 10.05.2001 (dott. Vittorio Carelli)		

## Altre Imprese

Ragione sociale e cap. sociale	Quota sottoscritta	Quota versata
ECO srl – Livorno, via Diaz 7 P. Iva 01220420499 – Cap. soc. € 30.600	16,6% pari a € 5.165	€ 5.165
Partecipata dal 13.10.1999 Cap. soc. iniziale L. 60.000.000 Capitale sociale convertito in € 30.600 – C.d.A. del 18.12.01		
A.R.R.R. spa – Firenze, via Porpora 22 partita Iva 04335220481 – Cap. soc. € 936.342	2,26% pari a € 21.175	€ 21.175
Costituita il 30.09.1991 Cap. soc. in lire 1.813.000.000 Capitale sociale convertito in € 936.342		
TOSCANA RICICLA srl – Firenze, via Alemanni, 41 Partita Iva 04926740483 – Cap. soc. € 65.000	4% pari a € 2.582	€ 2.582
Costituita il 06.11.1998 Cap. soc. in lire 190.000.000 Capitale sociale convertito in € 65.000 – Assemblea del 27.12.01		
Consorzio LI.BO.A. – Livorno, via Diaz 7 P. Iva 01152250492 – Cap. soc. 33.000.000	2% pari a € 341	€ 341
Costituita il 02.05.1995		

Il valore di bilancio è quello di acquisto delle partecipazioni.

A.A.M.P.S. Spa Livorno

I restanti 382.081 euro sono i residui degli anticipi di trattamento di fine rapporto versati all'erario nel '97 e nel '98 ed incrementati della rivalutazione, a norma di legge.



A.A.M.P. S. Spa Livorno

## TABELLA II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Immobilità al 31.12.2001	Ammortam. esercizi prec.	Valore		Acquisti 2002		Alienazioni		Valore 31.12.2002	Ammortamenti 2002	Immobilitazioni al 31.12.2002
			1.1.2002	31.12.2002	Interni	Esterni	Cespitate	Fondo			
<b>Impianti e Macchinari</b>											
Terreni	865.065		865.065						865.065		865.065
Fabbricati industriali	8.881.604	529.992	8.351.612	2.302.700					10.654.312	229.850	10.424.462
Impianti Fissi	13.329.219	2.786.429	10.542.790	2.888.764	2.450		- 296.337	+ 61.787	13.199.454	840.730	12.358.724
Autoveicoli	111.348	78.703	32.645				- 1.343	671	31.973	27.167	4.806
Motocarri	117.417	82.457	34.960				- 8.134	+ 4.194	31.019	24.148	6.871
Macchine operatrici	962.466	315.028	647.437		30.052				677.490	163.478	514.012
Altri veicoli attrezzati	4.168.392	1.406.929	2.761.463		641.816		- 94.770	+ 44.923	3.353.432	725.466	2.627.966
Cassonetti raccolta laterale	629.906	306.955	322.951		60.000		- 35.731	+ 19.212	366.431	124.835	241.596
Cassonetti raccolta posteriore	237.920	119.626	118.294		12.014		- 15.915	+ 8.352	122.745	45.602	77.143
<b>TOTALE</b>	<b>29.303.337</b>	<b>5.626.120</b>	<b>23.677.217</b>	<b>5.191.464</b>	<b>746.332</b>	<b>- 452.229</b>	<b>139.138</b>	<b>29.301.923</b>	<b>2.181.277</b>	<b>27.120.645</b>	
<b>Mobili e Attrezzature</b>											
Attrezzature termoutizzatore	10.508	2.663	7.845						7.845	1.051	6.794
Attrezzature laboratorio	188.326	47.055	141.271		102.356				243.627	23.950	219.677
Attrezzature officina	92.738	21.215	71.523		607				72.130	9.304	62.826
Contenitori lt 120-240-360	671	201	470						470	134	336
Attrezz.re raccolte differenziata	881.473	254.191	627.282		288.273		- 20.261	+ 8.890	904.184	201.070	703.114
Cassoni per autocarri	344.358	58.996	285.362				- 52	+ 15	285.325	27.335	257.990
Attrezzature diverse	200.408	58.293	142.115	3.094	4.231				149.439	20.241	129.198
Macchine d'ufficio	1.397	424	973						973	168	805
Mobili d'ufficio	58.430	17.135	41.295		1.326				42.621	7.091	35.530
Sistema telefonico	28.082	13.002	15.080						15.080	5.233	9.847
Strumenti laboratorio	151.976	62.474	89.502						89.502	30.395	59.107
Macchine elettroniche	32.806	27.532	5.274		3.993				9.267	5.673	3.594
Sistema informatico	455.577	198.331	257.246	11.724	38.128		- 148.970	+ 79.448	237.576	66.307	171.269
<b>TOTALE</b>	<b>2.446.750</b>	<b>761.513</b>	<b>1.685.237</b>	<b>14.817</b>	<b>438.914</b>	<b>169.282</b>	<b>88.354</b>	<b>2.058.040</b>	<b>397.952</b>	<b>1.660.088</b>	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>31.750.087</b>	<b>6.387.633</b>	<b>25.362.454</b>	<b>5.206.281</b>	<b>1.185.247</b>	<b>- 621.511</b>	<b>227.492</b>	<b>31.359.963</b>	<b>2.579.229</b>	<b>28.780.733</b>	
capitalizzazioni											
Immobilitazioni in corso e acconti	4.680.347		4.680.347	10.659.962					10.824.471		10.824.471

Bilancio 2002

16



A.A.M.P.S. Spa Livorno

La tabella III analizza le radiazioni o alienazioni di beni patrimoniali.

**TABELLA III****Storno delle attività ammortizzabili e dei relativi ammortamenti**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.22 DEL 31.03.01

Alienazione cassone multibenna (CESPITE 27)

MARCA	CAPACITA'	ANNO ACQ.	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
Cassone Boschi & Rivi	lt. 5000	1986	52	15	74	37	0
<i>Totale provvedimento</i>			<b>52</b>	<b>15</b>	<b>74</b>	<b>37</b>	<b>0</b>

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.27 DEL 2.05.01

Permuta autocabinati (CESPITE 493)

SIGLA MODELLO	TELAIO	TARGA	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
A099 – IVECO 35.9	5286099	BL 844 CH	19.884	5.965	15.494	1.575	0
<i>Totale provvedimento</i>			<b>19.884</b>	<b>5.965</b>	<b>15.494</b>	<b>1.575</b>	<b>0</b>

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.48 DEL 14.09.01

Permuta elaboratori elettronici sistemi AS/400-620 e AS/400-E45 (CESPITI 38-541)

MARCA	MODELLO	ANNO	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
IBM	AS/400-620	1998	59.448	31.626	6.197	0	21.624
IBM	AS/400-620	1999	2.882	1.729	0	0	1.153
IBM	AS/400-E45	1992/96	83.774	44.568	0	0	39.206
<i>Totale provvedimento</i>			<b>146.103</b>	<b>77.924</b>	<b>6.197</b>	<b>0</b>	<b>61.982</b>

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.62 DEL 13.12.01

Permuta autocabinati (CESPITI 49-51-52-53-54-55)

SIGLA MODELLO	TELAIO	TARGA	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
A006 – F. PANDA	5531039	LI 338307	52	26	275	249	0
A025 – F.TIPO DGT 1400	338203	LI 443198	258	129	275	145	0
A026 – F.UNO 60S	251469	LI 444377	258	129	275	145	0
A027 – F.UNO 60S	7470489	LI 444375	258	129	275	145	0
A028 – F.UNO 60S	7471058	LI 444376	258	129	275	145	0
A029 – F.UNO 60S	7492069	LI 445384	258	129	275	145	0
<i>Totale provvedimento</i>			<b>1.343</b>	<b>671</b>	<b>1.6480</b>	<b>976</b>	<b>0</b>

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.7 DELL' 1.03.02

Permuta motocarri (CESPITI 168-169-170-171-175-176-187-192-198-200-202-204-205-207-217)

SIGLA MODELLO	TARGA	ANNO	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
A533-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118050	1994	516	284	150	0	83
A534-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118051	1994	516	284	150	0	83
A535-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118052	1994	516	258	150	0	108
A536-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118053	1994	516	258	150	0	108

Bilancio 2002

17

A.A.M.P.S. Spa Livorno

SIGLA MODELLO	TARGA	ANNO	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
A540-Motoc. Apecar Piaggio	LI 117204	1994	775	387	150	0	237
A541-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118057	1994	775	387	150	0	237
A559-Motoc. Apecar Piaggio	LI 105136	1986	258	129	120	0	9
A575-Motoc. Apecar Piaggio	AB 68064	1987	310	180	120	0	10
A585-Motoc. Apecar Piaggio	AF 01983	1988	336	168	150	0	18
A588-Motoc. Apecar Piaggio	LI 112778	1989	362	206	150	0	5
A590-Motoc. Apecar Piaggio	LI 112772	1989	362	181	150	0	31
A592-Motoc. Apecar Piaggio	LI 112770	1989	362	206,07	150	0	5
A593-Motoc. Apecar Piaggio	LI 112771	1989	362	181	150	0	31
A595-Motoc. Apecar Piaggio	LI 112775	1989	362	181	150	0	31
A756-Motoc. Apecar Piaggio	LI 118795	1995	1.808	904	210	0	694
<i>Totale provvedimento</i>			<b>8.134</b>	<b>4.194</b>	<b>2.250</b>	<b>0</b>	<b>1.691</b>

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.30 DEL 07.06.02**Permuta n.7 Personal Computer con monitor (**CESPITE 38**)

MARCA	MODELLO	ANNO	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
IBM	6560-440	1997	362	192	100	0	69
IBM	6560-440	1997	362	192	100	0	69
IBM	6560-440	1997	362	192	100	0	69
IBM	6560-440	1997	362	192	100	0	69
IBM	6560-440	1997	516	275	100	0	142
IBM	6576-57H	1996	310	165	100	0	45
IBM	6576-57H	1996	336	179	100	0	57
IBM	8515-022	1990	21	11	0	0	10
IBM	6321-013	1994	26	14	0	0	12
IBM	6321-013	1994	31	16	0	0	15
IBM	6321-013	1994	26	14	0	0	12
IBM	6321-013	1994	26	14	0	0	12
IBM	6321-003	1994	26	14	0	0	12
FCH	MA1450	1996	103	55	0	0	48
<i>Totale provvedimento</i>			<b>2.866</b>	<b>1.525</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>641</b>

**PROVVEDIMENTI DEL DIRETTORE GENERALE N.15 DEL 12.04.02 E N.48 DEL 01.08.02**Alienazione di n. 638 cassonetti stradali (**CESPITI 28-296-297-467-475-479-504-510-512-651**)

QUANTITA'	MARCA CAPACITA'	SERVIZIO ANNO ACQ.	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS- VALENZA	MINUS- VALENZA
Cassonetti n°209	OMB2400	Indiffer-1986	8.095	4.428	1.135	0	2.533
Cassonetti n°34	OMB2400	Indiffer-1991	2.634	1.441		0	1.193
Cassonetti n°63	OMB2400	Indiffer-1993	11.388	6.229		0	5.159
Cassonetti n°14	CARR.MOD.2400	Indiffer-1994	2.892	1.582		0	1.310
Cassonetti n°5	CARR.MOD.2400	Indiffer-1995	1.033	565		0	468
Cassonetti n°6	OMB3200	Indiffer-1995	1.394	763		0	632
Cassonetti n°5	OMB3200	Indiffer-1996	1.291	706		0	585
Cassonetti n°4	OMB3200	Indiffer-1997	1.033	565		0	468

A.A.M.P.S. Spa Livorno

QUANTITA'	MARCA CAPACITA'	SERVIZIO ANNO ACQ.	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS-VALENZA	MINUS-VALENZA
Cassonetti n°2	OMB2400	Indiffer-1999	2.851	1.559		0	1.292
Cassonetti n°4	OMB3200	Indiffer-1999	1.229	672		0	556
Cassonetti n°2	OMB3200	Indiffer-2000	1.213	364		0	849
Cassonetti n°1	CARR.MOD.3200	Indiffer-1999	678	339		0	339
<b>Totale cassonetti raccolta laterale RSU indifferenziati</b>			<b>35.731</b>	<b>19.212</b>	<b>1.135</b>	<b>0</b>	<b>15.384</b>
Cassonetti n°71	LANDER1300	Indiffer-1990	0	0		0	0
Cassonetti n°19	LANDER1300	Indiffer-1991	0	0		0	0
Cassonetti n°37	LANDER1300	Indiffer-1992	3.822	2.006		0	1.816
Cassonetti n°47	LANDER1700	Indiffer-1993	0	0		0	0
Cassonetti n°40	LANDER1700	Indiffer-1994	6.197	3.252		0	2.945
Cassonetti n°13	CARR.MOD.1700	Indiffer-1996	2518	1321		0	1.196
Cassonetti n°12	CARR.MOD.1700	Indiffer-1997	2.479	1.301		0	1.178
Cassonetti n°2	FIANDRI1300	Indiffer-1999	899	472		0	427
<b>Totale cassonetti raccolta posteriore RSU indifferenziati</b>			<b>15.915</b>	<b>8.352</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.563</b>
Cassonetti n°27	SINTERPL2400	Multimat-1996	7.669	4.038		0	3.632
Cassonetti n°3	SINTERPL2400	Carta-1997	1.162	612		0	550
Cassonetti n°3	SINTERPL2400	Multimat-1999	1.885	992		0	893
Cassonetti n°9	SINTERPL2400	Multimat-2000	5.857	1.757		0	4.100
Cassonetti n°1	VETROPL2400	Carta-2000	587	176		0	411
Cassonetti n°3	SINTERPL2400	Multimat-1999	1.898	949		0	949
Cassonetti n°1	VETROPL2400	Carta-2001	587	59		0	529
Cassonetti n°1	CARR.MOD.2400	Carta-1999	615	307		0	307
<b>Totale cassonetti raccolte differenziate</b>			<b>20.261</b>	<b>8.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.371</b>
<i>Totale provvedimento</i>			<b>71.906</b>	<b>36.453</b>	<b>1.135</b>	<b>0</b>	<b>34.318</b>

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.13 DEL 29.03.02**

Permuta autocompattatore (CESPITE 107)

SIGLA MODELLO	TELAIO	TARGA	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS-VALENZA	MINUS-VALENZA
A127-Autocomp.posteriore	Iveco 145.17	LI 450832	51.646	21.556	5.423	0	24.667
<i>Totale provvedimento</i>			<b>51.646</b>	<b>21.556</b>	<b>5.423</b>	<b>0</b>	<b>24.667</b>

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE N.16 DEL 15.04.02**

Permuta autocompattatore (CESPITE 115)

SIGLA MODELLO	TELAIO	TARGA	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS-VALENZA	MINUS-VALENZA
A156-Autocompatt.laterale	1006085	LI 363919	23.241	17.402	13.841	8.002	0
<i>Totale provvedimento</i>			<b>23.241</b>	<b>17.402</b>	<b>13.841</b>	<b>8.002</b>	<b>0</b>

Alienaz. Di impianti imessi durante il Revamping del termovalorizzatore (CESPITI 7-470)

DESCRIZIONE	TIPO	MATRICOLA	VALORE AL 31.12.01	FONDO AL 31.12.01	VALORE PERMUTA	PLUS-VALENZA	MINUS-VALENZA
Turboalternatore Fincantieri	Turbina MSVS	1227	174.338	41.657	132.681	0	0
Macinatori bicarbonato di sodio			121.999	20.130	15.494	0	86.375
<b>TOTALE</b>			<b>296.337</b>	<b>61.787</b>	<b>148.174</b>	<b>0</b>	<b>86.375</b>

<b>TOTALI</b>	<b>621.511</b>	<b>227.492</b>	<b>194.936</b>	<b>10.591</b>	<b>209.674</b>
---------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

A.A.M.P.S. Spa Livorno

La tabella IV analizza il complesso degli investimenti dell'anno e le capitalizzazioni.

TABELLA IV

<b>INVESTIMENTI E CAPITALIZZAZIONI</b>	<b>ANNO 2002</b>
N° 50 cassonetti lt.3200 per RSU indifferenziati	30.000,00
N.25 cassonetti lt.1300 per RSU indifferenziati	12.014,00
N.50 cassonetti lt.3200 per RSU indifferenziati	30.000,00
N° 120 cassonetti lt.2400 per RD carta	69.102,00
N° 31 cassonetti lt.2400 per RD multimateriale	19.522,20
N.200 cassonetti lt.1300 per RD multimateriale	74.370,00
N.200 cassonetti lt.1300 per RD carta	93.000,00
N.50 cassonetti lt.2400 per RD multimateriale 15182/15231	32.278,50
Monoblocco prefabbricato guardia discarica	2.582,28
Pompa Flygt CP3085 c/ catena 3 mt.	1.648,43
Attrezzature della portineria presso Via dei Cordai	3.093,58
Arredi di laboratorio (bancone, cappa)	5.537,97
Stazione a m-onde mod. ETHOS D	17.292,59
Apparecchio Abel Pensky (matr.1159)	910,11
Kit x determinazione polveri da camini	1.491,53
Spettrometro emiss.AT c/PC – stampante – video	77.124,00
Saldatrice Telwin Mastermig22 (per riparazione cassonetti)	607,41
PC palmare Compaq Ipaq H3660+sk GPS + adattatore PCMC	1.185,00
Masterizzatore Yamaha CD-RW	275,00
IBM Hard Disk Ultrastar 18.3GB	355,00
N° 2 PC Netvista M41+esp.mem.512KB+skgraf.Matrox+master Philips	3.015,70
IBM video colore 19" G96	440,00
IBM video colore 17" E74 black	198,80
N° 11 PC IBM Netvista A20	8.805,50
N° 11 IBM video colore 17" E74 white	2.186,80
Codificatore di Badge	1.680,00
PC IBM Netvista P4 1.6 per Firewall	1.345,00
Scheda PCI 4 porte USB 2.0	55,00
Apparecchiature controllo accessi Cordai	15.445,96
Stampante HP desk jet 990Cxi	250,00
Stampante HP desk jet 6122	180,00
Cavi e attrezzature cablaggio rete informatica preselezionatore	7.953,43
Apparecchiatura CISCO rete informatica	3.770,14
PC IBM Netvista A30P P4 2.4 256/40 XP c/esp.256MB	1.135,00
Video colori IBM E74 17" nero	180,00
N.3 teste di lettura controllo accessi WD3102 Tropical	1.395,00
Macchina affrancatrice Neopost IJ25	1.093,17
Monitore portatile mod.ASP-2E/SPA8 rilevatore radiazioni ionizzanti	2.900,00
Fabbricato del preselezionatore	2.165.749,02
Portineria presso la Via dei Cordai	44.644,46
Urbanizzazione area del preselezionatore	92.306,17
Impianto preselezione RSAU	1.745.704,66

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Impianto di pesa presso Via dei Cordai	70.548,12
Impianto riscaldamento officina (riparazione cassonetti) ex PBD	2.450,00
IIR – Linea caricamento rifiuti ospedalieri (spese Marseglia)	4.296,93
Impianto BIOGAS	1.059.283,88
Impianto carburanti-distribuzione Gecam e ecobenzina	8.930,60
N.3 librerie nuova sala riunioni Picchianti	1.326,24
Autocarro Iveco 50c13 c/attrezzatura usata v/bidoni	31.193,99
N° 9 Autovetture Panda City Van	40.825,98
Autotelaio Scania P94 c/attrezzatura raccolta posteriore FARID	98.390,17
Autocarro Iv.50c13 c/attrezzatura usata v/bidoni	31.193,99
Autotelaio Gasolone FD tg.BY375FC v/bidoni – aspirafoglie	37.701,35
Furgone Piaggio Porter B Blind tg.BT839JG	9.892,56
Autocarro Piaggio Tipper tg.BT840JG s/sovrasponde	10.787,75
N° 9 autocarri Piaggio Tipper con sovrasponde	102.703,59
N° 2 Autocabinati Iveco 110.17 c/attrezz.raccolta posteriore FARID	138.816,64
Cabinato Iveco 190E27 con attrezzatura raccolta laterale FARID	140.310,01
A692-Revisione completa gruppo carro	30.052,39
Licenza uso sw cartografici GEOPAC (Arcview 3.2)	31.315,00
Licenza uso McAfee viruscan S.B.50 pac e S.B. 25 pac	3.485,00
Licenza uso AUTOCAD 2002 Italiano Full	3.800,00
Licenza uso ISA server 2000 e Windows per Firewall	3.100,20
Patterns per CoolPlex	3.098,74
<b>TOTALE BENI MATERIALI ACQUISITI NEL 2002</b>	<b>6.391.527,60</b>
<b>TOTALE BENI IMMATERIALI ACQUISITI NEL 2002</b>	<b>44.798,94</b>

## Attivo circolante

### rimanenze

Le rimanenze si riferiscono a materiali a scorta per le manutenzioni aziendali; il criterio di valutazione è rimasto invariato rispetto agli scorsi anni (costo medio ponderato).

### Crediti

Ammontano a 6,997 milioni di euro. Sono crediti scadenti entro l'anno, garantiti da polizza fidejussoria per 361.000 euro ed esposti secondo il grado di presumibile realizzo. Hanno prevalentemente natura commerciale e presentano un aumento complessivo di 670mila euro.

Gli importi esposti nelle successive tabelle sono esigibili interamente nei prossimi dodici mesi.

### Crediti verso clienti

I crediti verso clienti diminuiscono notevolmente a causa dei mancati introiti dovuti alla produzione di energia elettrica e allo smaltimenti di

A.A.M.P.S. Spa Livorno

farmaci, cosmetici e rifiuti sanitari, per effetto dei lavori di revamping dell'impianto iniziati nel mese di maggio 2002 (ora in fase di collaudo). Sono anche cessati i ricavi per fornitura di terre da bonifica che, a causa della nuova normativa, non possono essere più destinate a copertura dei rifiuti in discarica.

CREDITI		
	2002	2001
CLIENTI DIVERSI	1.354.319	3.427.951
CREDITI IN SOFFERENZA	202.351	201.807
<b>totale</b>	<b>1.557.670</b>	<b>3.629.758</b>

Il credito verso clienti è stato diminuito del relativo fondo che viene incrementato di un importo di 90mila euro per adeguarlo all'importo dei crediti in sofferenza. Nel 2002 il fondo ha avuto il seguente andamento:

CONFIGURAZIONE FONDO	Consistenza 01.01.2002	Utilizzo 2002	Incremento 2002	Consistenza 31.12.2002
Fondo svalutazione crediti	112.998	489	90.000	202.509

#### crediti verso impresa controllante

I crediti verso l'impresa controllante sono nei confronti del Comune di Livorno. L'aumento di 830mila euro, rispetto al 2001, è dovuto in gran parte al mancato pagamento dei corrispettivi di novembre (parziale) e dicembre 2002 per i servizi svolti.

COMUNE di LIVORNO		
	2002	2001
Servizi istituzionali	2.816.288	1.948.999
Servizi disinfestazione	85.337	71.421
Conguaglio affitto sede via Bandi		64.841
Servizi diversi	27.056	22.340
Rimborso personale distaccato	9.565	1.353
<b>totale</b>	<b>2.938.246</b>	<b>2.108.953</b>

#### crediti verso altri

I Crediti verso altri contengono:

CREDITI TRIBUTARI		
	2002	2001
Ministero delle Finanze per Iva	521.892	94.241
Ministero delle Finanze per ritenute acconto	21.916	16.849
<b>totale</b>	<b>543.808</b>	<b>111.090</b>

Da notare il credito maturato nei confronti dell'erario per Iva sugli investimenti (revamping) da recuperare nel corso del 2003.

CREDITI verso SETTORE PUBBLICO		
	2002	2001
I.N.P.S. per rimborsi integrazione salario	24.689	8.605
I.N.P.S. per anticipo assegni familiari	5.626	4.418
I.N.A.I.L. per rimborsi integrazione salario	370.032	306.454
PROVINCIA di LIVORNO	0	4.003

A.A.M.P.S. Spa Livorno

I.N.P.D.A.P. per acconti su pensioni		2.789	5.888
	totale	403.135	329.368

CREDITI verso controllate			
		2002	2001
SELECOM srl (di natura finanziaria)		5.371	2.054
	totale	5.371	2.054

CREDITI verso collegate			
		2002	2001
TRED Livorno spa (di natura commerciale)		10	1.722
	totale	10	1.722

ALTRI CREDITI			
		2002	2001
Federambiente		4.219	15.329
Cauzioni attive		53.684	52.914
Diversi		1.291.382	75.730
	Totale	1.349.285	143.972

Nella voce crediti diversi è compreso il versamento della caparra confirmatoria per l'acquisto di un CIP/6 (incentivi al prezzo di vendita della energia elettrica prodotta).

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide evidenziate sono in realtà erogazioni di quote di mutuo destinate al pagamento dei lavori di revamping non ancora svincolate da MPS Bancaverde spa. Permane grave l'abbassamento della liquidità, più volte evidenziata nel corso dell'esercizio, indice di persistenti difficoltà economiche e finanziarie.

DISPONIBILITA' LIQUIDE			
		2002	2001
Banche		3.436.471	8.737
Poste		30.376	24.131
Cassa assegni		5.265	205
Cassa		1.972	890
	Totale	3.474.084	33.963

### ratei e risconti attivi

Il prospetto che segue analizza la composizione dei risconti. Non sono stati rilevati ratei attivi.

RISCONTI ATTIVI			
		2002	2001
Quote associazione carte elettroniche		109	
Assistenze tecniche e varie		566	1.699
Tasse proprietà automezzi, A.C.I. e varie		4.113	5.395
Fidejussioni		53.497	43.055
Oneri bancari e imposte erogazione mutuo revamping		62.463	

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Nuovi volumi scarica	200.084	351.801
	Totale	320.832

## fondi per rischi ed oneri e Fondo Trattamento fine rapporto

La tabella illustra il movimento dell'anno.

CONFIGURAZIONE FONDI anno 2002					
	Consistenza 01/01/02	Utilizzo 2002	Incremento 2002	al Fondo Integrativo	Consistenza 31/12/02
Fondi rischi	419.776	102.519			317.257
Trattamento fine rapporto	5.254.030	542.102	683.380	166.671	5.228.638

Il fondo rischi è stato utilizzato per le previste vertenze del personale e per accantonare al fondo svalutazione crediti un importo sufficiente a coprire tutti i debiti in sofferenza. Resta la quota relativa alla causa De Bartolomeis accantonata nel bilancio 2000.

Il fondo per trattamento di fine rapporto è stato incrementato in conformità alla normativa vigente.

## Debiti

## debiti verso Istituti di Credito

L'esposizione di cassa della società resta sempre alta. E' in ammortamento il mutuo di 2,65 milioni di euro contratto con la Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto, nel 2001, di automezzi e attrezzature. Il 6 giugno 2002 è stato siglato il contratto per la concessione di un mutuo di 10.300.000 euro da parte di MPS BancaVerde spa, per il finanziamento dei lavori di ristrutturazione dell' impianto di termovalorizzazione rifiuti. Il cumulo delle perdite ha aumentato le esposizioni nei confronti degli Istituti di credito (e dei fornitori).

DEBITI VERSO Istituti di Credito		
	2002	2001
Cassa Risparmi di Livorno (finanziamento)	4.131.655	4.131.655
Cassa Risparmi di Livorno (C/C)	3.294.016	1.686.256
Cassa Depositi e Prestiti (Mutuo automezzi)	1.736.442	1.905.562
MPS BancaVerde spa	10.300.000	
Totale	19.462.113	7.723.472

Gli importi esposti nelle successive tabelle sono esigibili interamente nei prossimi dodici mesi.

## Debiti verso fornitori

I debiti verso i fornitori aumentano di 4 milioni di euro: occorre precisare che nel debito sono comprese fatture per 3,191 milioni di euro relative alla esecuzione dei lavori di revamping e quindi coperte dal mutuo suddetto. Le difficoltà finanziarie a cui si sono aggiunte quelle economiche, con il cumulo delle perdite sono ormai al limite della sopportabilità.

DEBITI VERSO FORNITORI		
	2002	2001



A.A.M.P.S. Spa Livorno

FORNITORI DIVERSI	10.253.593	6.307.537
Totale	10.253.593	6.307.537

## debiti verso impresa controllante

Riguarda l'esposizione della società nei confronti dell'Ente proprietario.

DEBITI VERSO COMUNE di LIVORNO		
	2002	2001
Canone affitto sede via Bandi	215.738	195.221
Rimborsi per progetto L.P.U.	3.998	3.998
totale	219.736	199.219

## altri debiti

DEBITI TRIBUTARI		
	2002	2001
Ministero delle Finanze	302.109	260.630
Regione Toscana per tributo discarica	125.911	227.636
U.T.I.F.		6.725
totale	428.020	494.991

DEBITI PREVIDENZIALI		
	2002	2001
I.N.P.S. per contributi sociali	164.677	132.916
I.N.P.D.A.P. contrib pensione e fondo solidarietà	24.309	368.670
Ministero del Tesoro per riscatti contributivi	137	6.676
I.N.A.I.L. per contributi assicurativi	101	38.676
Totale	189.224	546.937

DEBITI verso controllate		
	2002	2001
SELECOM srl (di natura finanziaria)	4.609	4.609
Totale	4.609	4.609

DEBITI verso collegate		
	2002	2001
TRED Livorno spa (di natura commerciale)	57.989	75.209
Totale	57.989	75.209

DEBITI DIVERSI		
	2002	2001
verso i dipendenti	591.177	390.968
Versamenti per conto dei dipendenti	25.773	22.305
Versam. C.dipendenti Previambiente - Previndai	26.267	41.040
Diversi	159.094	30.107
Ferie dipendenti non godute	834.995	736.584
totale	1.637.306	1.221.004

## ratei e risconti passivi

Bilancio 2002

25

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Il prospetto che segue analizza la composizione dei ratei e risconti passivi.

RATEI PASSIVI		
	2002	2001
Interessi per finanziamenti bancari	37.295	2.947
totale	37.295	2.947
RISCONTI PASSIVI		
	2002	2001
Dal Comune per monitoraggio beni ambientali		
Finanziamenti FERS in conto preselezionatore	1.375.482	1.146.907
Finanziamenti FERS in conto impianto biogas	319.972	336.813
Finanziamento statale porter elettrici	90.452	101.759
totale	1.785.906	1.585.478

La tabella dei conti d'ordine rileva le garanzie prestate e ricevute secondo il sistema degli impegni

CONTI D'ORDINE (pro-memoria analitico)		
		in Euro
Sistema improprio degli impegni		
Beni in leasing: Teleleasing, centralino telefonico		24.135
Sistema improprio dei rischi		
Garanzie prestate a:		
Ministero dell'Ambiente per termoutilizzatore		1.032.914
Accademia Navale per servizi commerciali		1.536
Metropolis spa		2.840
Regione Toscana per inertizzatore		154.937
Regione Toscana per preselezionatore		1.146.907
Regione Toscana per discarica		776.315
Comune di Livorno per discarica		344.078
Provincia di Livorno per impianto Paduletta		1.145.295
Provincia di Livorno per strippaggio IIR		179.975
Provincia di Livorno per stoccaggio in discarica		615.879
Ministero Ambiente per trasporto rifiuti pericolosi		309.874
totale		5.710.550
Garanzie ricevute da:		
S.E.T.		38.734
RA.RI. srl		129.114
LONZI Metalli srl		103.291
TOSCORIEMPIMENTI srl		154.937
WASTE ITALIA spa		61.975
EURO ENERGY RENOVA srl		1.115.546
Totale		1.603.598
Totale		7.338.283

A.A.M.P.S. Spa Livorno

**conto economico**

dati in euro

**A – VALORE DELLA PRODUZIONE**

	2002	2001
<b>A 1. Ricavi vendite e prestazioni</b>	<b>4.712.933</b>	<b>6.392.679</b>

Comprende i ricavi per prestazioni effettuate in regime di libero mercato al netto di sconti e abbuoni. Tra i ricavi da smaltimento si rileva la voce del contributo del Consorzio Nazionale Imballaggi (534mila euro) per il ricupero ed il riciclaggio di carta, plastica, alluminio sia come raccolta differenziata che come incenerimento con ricupero di energia (che diminuisce rispetto all'anno precedente a causa della fermata dell'Impianto). Diminuiscono per lo stesso motivo le voci di vendita di energia elettrica prodotta e di incenerimento rifiuti (farmaci, cosmetici e ospedalieri). Le principali voci di ricavo sono sintetizzate nella tabella che segue:

Raccolta rifiuti	548.831	546.692
Depurazioni	367.789	285.378
Spazzamento e disinfestazioni	439.871	431.891
Smaltimento rifiuti (compreso contributi Conai)	2.475.275	2.929.353
Vendita energia elettrica	667.044	2.015.656
Analisi laboratorio	169.012	121.830
Diversi	45.111	61.879

	2002	2001
<b>A 1. Corrispettivi Comune</b>	<b>17.684.893</b>	<b>17.684.893</b>

Sono i ricavi per i servizi di raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti, spazzamento strade ed altri servizi minori svolti per conto del Comune di Livorno, previsti dallo statuto della Società. Il valore, uguale a quello iscritto nel budget, non copre il costo effettivo del servizio richiesto dal Comune di Livorno ma corrisponde allo stanziamento che la medesima Amministrazione ha iscritto nel proprio Bilancio Preventivo per lo stesso esercizio.

	2002	2001
<b>A 4. Incrementi immobilizzazioni lavori interni</b>	<b>11.281.976</b>	<b>1.191.207</b>

I costi e gli oneri imputati all'attivo patrimoniale sono così ripartiti:

• Acquisto di materiali e prestazioni di servizi		10.722.315
• Costi di personale	Manodopera interna	382.545
	Ufficio tecnico e tecnici impianti	177.116
⇒ Gli incrementi hanno interessato i seguenti progetti:		
Impianto di selezione dei rifiuti solidi		523.767

Bilancio 2002

27

A.A.M.P.S. Spa Livorno

impianto per la produzione di energia da biogas	176.640
Opere miglioramento impianto depurazione liquidi di Paduletta	1.724
Nuovo impianto di termovalorizzazione rifiuti	76.104
Revamping impianto di Termovalorizzazione rifiuti	10.494.811
Nuovo impianto distribuzione carburante Gecam	8.930

	2002	2001
<b>A 5. Altri ricavi e proventi</b>	<b>117.255</b>	<b>56.144</b>

Si tratta di:	
• plusvalenze per radiazioni patrimoniali;	10.591
• rimborsi diversi	31.086
• risconto contributo in conto impianti (preselezionatore, biogas e porter)	75.578

## **B – COSTI DELLA PRODUZIONE**

	2002	2001
<b>B 6. Spese per consumi</b>	<b>1.629.325</b>	<b>1.612.000</b>

La voce si compone di acquisti di materiali, al netto di sconti e abbuoni, direttamente impiegati nella produzione dei servizi aziendali e di quelli utilizzati per la manutenzione dei mezzi e impianti adibiti alla produzione.

Materiali di consumo	1.052.327	1.226.152
Materiali manutenzione ordinaria	260.212	265.690
Beni strumentali inferiori al milione	67.520	75.433
Acquisti diversi per lavori in economia	249.266	44.725

	2002	2001
<b>B 7. Spese per servizi</b>	<b>16.146.462</b>	<b>8.368.352</b>

Di seguito si evidenziano le principali voci di spesa. Rispetto al 2001 le variazioni sono dovute a:

- aumento di manutenzioni affidate all'esterno;
- lavori di ristrutturazione dell'IIR in economia;
- diminuzione di costi per energia elettrica dovuti al fermo impianto di incenerimento;
- cessazione dello smaltimento di rifiuti urbani a discarica di Scapigliato (Rosignano).

Nelle manutenzioni di terzi sono compresi 361.663 euro per la creazione di nuovi volumi di discarica.

Manutenzioni di terzi	1.685.295	1.214.723
Lavori da capitalizzare, costruzione di impianti in economia	9.870.061	725.872
Servizi finanziari	11.819	6.451
Prestazioni professionali	575.459	397.465
Compensi amministratori	56.034	54.328
Compensi Collegio sindacale	38.034	30.764

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Attività promozionali	48.998	89.985
Pulizie e vigilanza	463.368	266.943
Postali e telefoniche	116.772	91.931
Servizi per il personale	85.792	60.838
Assicurazioni	403.901	373.529
Trasporto	412.578	440.339
Energia, gas, acqua	576.877	937.136
Assistenze e manutenzioni di terzi	104.408	116.557
Contenitori e altri omaggi ai cittadini per raccolta differenziata	3.389	89.891
Servizi di raccolta e smaltimento anche con riciclaggio	1.693.677	3.471.599

2002 2001

<b>B 8. Spese per godimento beni di terzi</b>	<b>361.785</b>	<b>243.875</b>
---	----------------	----------------

La voce affitti si riferisce al corrispettivo pagato al Comune per l'uso della sede di via Bandi. Nei canoni sono compresi il leasing del centralino telefonico. L'aumento dei noleggi è dovuto all'utilizzo di mezzi di terzi per la discarica di Vallin dell'Aquila

Affitti	173.905	167.332
Canoni	13.178	16.289
Noleggi	174.702	60.254

2002 2001

<b>B 9. Spese di personale</b>	<b>13.357.034</b>	<b>13.092.597</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------

Le spese per il personale rappresentano l'onere sostenuto dall'Azienda per retribuzioni, contributi, altri oneri contrattuali e facoltativi, oltre al trattamento di fine rapporto maturato nell'esercizio.

Nel costo sono compresi 527mila euro per il rinnovo contrattuale calcolato sulla base dell'ipotesi protocollo d'intesa siglato da sindacati e federazione delle Aziende in data 13 febbraio 2003.

La società ha utilizzato l'istituto delle assunzioni a tempo determinato ed ha beneficiato della normativa che ha attenuato il costo contributivo del personale.

Retribuzioni lorde	8.948.174	8.875.845
Oneri sociali	3.642.510	3.443.727
Trattamento fine rapporto	741.086	721.790
Altri costi	25.264	51.235

2002 2001

<b>B 10. Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.847.191</b>	<b>2.785.207</b>
--	------------------	------------------

Comprende le quote di accantonamento per rischi su crediti e di ammortamento stanziato a fronte delle attività ammortizzabili che rappresentano l'onere di competenza del periodo per i beni di cui alle singole voci. La voce è suddivisa tra ammortamento delle immobilizzazioni materiali e quelle immateriali. Sono stati adottati criteri di tipo civilistico (previsione vita utile, grado di utilizzazione del bene

A.A.M.P.S. Spa Livorno

ecc.). Là dove le quote potevano essere mutate dalla tabella delle aliquote fiscali, perché rispondenti ai criteri suddetti, sono state scelte tali aliquote. Per il movimento dell'anno si fa riferimento alle tabelle I e II che precedono.

	2002	2001
<b>B 11. Variazioni delle rimanenze</b>	23.554	- 12.626

Sono variazioni delle rimanenze di materiali di consumo.

	2002	2001
<b>B 12. Accantonamenti</b>	0	0

Nessun accantonamento effettuato

	2002	2001
<b>B 14. Oneri diversi di gestione</b>	1.100.088	563.881

Si tratta di:	2002	2001
• Minusvalenze patrimoniali	209.674	131.205
• Imposte e tasse	810.930	352.124
• Spese generali diverse e contributi associativi	79.485	80.552

## C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2002	2001
<b>C 16. Altri proventi finanziari</b>	98.696	19.906

Si tratta di:	2002	2001
• Interessi su rivalutazione acconto tfr	11.970	13.356
• Interessi bancari e postali	80.420	281
• Interessi su crediti	6.306	6.269

	2002	2001
<b>C 17. Interessi e altri oneri finanziari</b>	692.854	464.263

Si tratta di:	2002	2001
• Interessi su mutuo Cassa depositi e prestiti	94.269	110.433
• Interessi su mutuo MPS per revamping	277.499	
• Interessi su altri debiti	311.086	353.830
• Interessi per ritardati pagamenti a fornitori (dLgs 231/02)	10.000	

## E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

	2002	2001
<b>E 20. Proventi straordinari</b>	209.616	563.527

A.A.M.P.S. Spa Livorno

Si tratta di sopravvenienze attive e insussistenze passive, così composte:	
§ fornitori: storno costi esercizi precedenti	93.563
§ diminuzione fondo rischi generici	90.000
§ rimborsi assicurazioni	2.912
§ ricavi di esercizi precedenti	17.068
§ integrazione salario	6.073

	2002	2001
<b>E 21. Oneri straordinari</b>	<b>129.579</b>	<b>104.022</b>

Si tratta di sopravvenienze passive e insussistenze attive, così composte:	
§ rettifica rimborsi da assicurazioni	10.505
§ rettifiche fatture clienti anni precedenti	2.790
§ costi di personale di esercizi precedenti	36.675
§ costi di esercizi precedenti	72.215
§ interessi passivi e rettifica interessi attivi anni precedenti	197
§ tasse esercizi precedenti	7.197

	2002	2001
<b>E 22. Imposte sul reddito d'esercizio</b>	<b>481.768</b>	<b>470.151</b>

L'importo si riferisce all'Irap; la perdita accertata nell'esercizio 2002 non determina pagamento di Irpeg.

	2002	2001
<b>E 23. Utile (Perdita) nell'esercizio</b>	<b>- 2.664.272</b>	<b>- 1.783.366</b>

Il bilancio della società rileva pertanto una perdita nel 2002 che era prevista nel budget approvato il 7.12.2001 in 1,513 milioni circa, poi ricalcolata in 4,066 milioni di euro per le cause già indicate.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Livorno – Autorizzazione n. 11333/2000 Rep. II del 22.01.2001

"Copia su supporto informatico corrispondente a quanti scritto e sottoscritto sui libri sociali".

Il Presidente del C.d.A.  
Salvatore Tanda

A.A.M.P.S. Spa Livorno



A.A.M.P.S. Spa Livorno