

ASM TERNI SpA  
 Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
 Codice Fiscale 00693630550  
 NUMERO R.R.A. 65442

## ASM TERNI SPA

### ASSEMBLEA del 26 GIUGNO 2002

#### VERBALE



L'anno 2002 il giorno 26 del mese di Giugno alle ore 18.20 presso la Sede ASM Terni S.p.A. in Strada di Maratta Bassa n. 52/A, a seguito di apposito invito, si è riunita in forma totalitaria e in seduta ordinaria, l'Assemblea della ASM TERNI S.p.A. col seguente O.d.G.:

1. Approvazione Bilancio Preventivo Economico esercizio 2002.
2. Approvazione Conto Consuntivo 2001 e riparto degli utili..

*Sono presenti:*

L'Assessore al Bilancio del Comune di Terni, dott. Lamberto Morelli, per delega del Sindaco di Terni, On. PAOLO RAFFAELLI, in rappresentanza del Socio unico del Comune di Terni.

Il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Sigg.ri:

SECHI	ING. PIERO	Presidente
TIRINZI	ING. STEFANO	Consigliere
VALLORINI	SIG. FABIO	Consigliere
IANNOTTI	DR. RAFFAELE ANTONIO	Consigliere
FERRARI	ING. COSTANTINO	Consigliere

Il Collegio Sindacale, nelle persone dei Sigg.ri:

BRESCIA	PROF. ANTONIO	Presidente
LISTANTE	DOTT. MAURO	Sindaco effettivo
MINELLI	RAG. AMERICO CARLO	Sindaco effettivo

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto dell'ASM Terni S.p.A. e dell'art. 2366 c.c., l'Assemblea è regolarmente costituita essendo presenti l'intero capitale sociale, tutti gli amministratori ed i componenti del Collegio Sindacale:

Il Sig. Piero ing. Sechi, Presidente del Consiglio di Amministrazione, assume la Presidenza dell'Assemblea e propone la nomina del Segretario nella persona della Sig.ra Agata d.ssa Mariani.

Il Consiglio nomina il Segretario nella persona della D.ssa A.Mariani.

La d.ssa Agata Mariani entra alle ore 18,25.

Il Presidente apre la seduta, illustrando l'argomento posto al primo punto dell'O.d.G.

L'Assessore dott. Morelli porge i saluti del Sindaco, il quale per improrogabili impegni non ha potuto prendere parte all'odierna Assemblea.

A nome del Sindaco e di tutta l'Amministrazione Comunale esprime apprezzamento per il lavoro svolto ed i risultati conseguiti.

Alle ore 18,30 vengono invitati ad entrare il Direttore Generale ed il Responsabile dell'Area Amministrativa, che escono alle ore 18, 50.

*[Handwritten mark]*

1

**DELIBERAZIONE N. 1**

Oggetto: Approvazione Bilancio Preventivo Economico dell'esercizio 2002.

Premesso:

- Che l'art. 22 dello Statuto Societario, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 155 del 12.07.2000, stabilisce la competenza del C.d.A. nella definizione degli indirizzi strategici generali;
- che l'Azienda ha predisposto il Bilancio Economico Preventivo relativo all'esercizio 2002 in conformità alla vigente normativa;
- che con delibera n. 10 del 1° febbraio 2002, il C.d.A dell'ASM Terni SpA ha approvato il Bilancio Economico Preventivo dell'esercizio 2002;

tutto ciò premesso, su proposta del Presidente,

L'ASSEMBLEA

A voti unanimi espressi nei modi di legge

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Economico Preventivo dell'esercizio 2002 con le risultanze che, in estrema sintesi, sono le seguenti: .

	Servizio Elettrico	Servizio Idr.(TR+Polino)	Servizio Igiene Ambientale	TOTALE
Costi d'Esercizio	26.159.058	5.849.907	12.481.214	44.490.180
Ricavi d'Esercizio	26.959.567	5.849.907	12.481.214	45.290.688
Utile	800.508			800.508
Investimenti	6.438.152	1.664.540	3.103.906	11.206.598

Il Presidente introduce il secondo punto all'O.d.G.:

**DELIBERAZIONE N. 2**

Oggetto: Approvazione Conto Consuntivo 2001 e riparto degli utili.

Premesso:

- Che l'art. 16 dello Statuto Societario, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 155 del 12.07.2000, stabilisce la competenza dell'Assemblea per l'approvazione del bilancio annuale;
- che la Società ha predisposto il progetto di Bilancio relativo all'esercizio 2001 in conformità alla vigente normativa;
- Che in data 28.03.02 il C.d.A., in accordo con il Collegio Sindacale, con atto n. 13 aveva deliberato di approvare il differimento dei termini per l'approvazione del bilancio di esercizio

M

2

2001 sia per approfondire la problematica della definizione dei periodi di ammortamento dei cespiti aziendali sulla base delle risultanze della perizia di valutazione dei beni operata dall'ing. Franceschini, sia per il ritardo nella conclusione dei cicli di fatturazione dei consumi idrici ed idrici dovuto ad impreviste difficoltà tecniche emerse nel passaggio tra il vecchio (Cruéd) e il nuovo (FIMM) sistema informatico di fatturazione;

- che con delibera n. 18 del 22 maggio 2002, il C.d.A. ha approvato il progetto di bilancio per il suddetto esercizio;
- che il Presidente illustra il documento contabile, dà lettura della relazione del CdA al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2001; il Presidente del Collegio dei Sindaci dà lettura della relazione del Collegio e, con il consenso unanime dell'azionista unico e dei presenti, viene omessa la lettura del documento contabile nella sua interezza in quanto conosciuto;

tutto ciò premesso, su proposta del Presidente,

#### L'ASSEMBLEA

A voti unanimi espressi nei modi di legge

#### DELIBERA

- di approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2001 che si compendia nelle seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE:	lire
Attivo	179.612.873,7
Passivo	87.046.953,854
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>92.565.919,916</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>179.612.873,770</b>
CONTO ECONOMICO:	
<b>Valore della produzione</b>	<b>99.899.106,030</b>
Costi della produzione	96.305.001,210
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>3.594.104,820</b>
Proventi e oneri finanziari	1.120.754,077
Partite straordinarie	1.489.013,830
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>3.962.364,573</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.453.280,340
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.509.084,233</b>

- di destinare l'utile d'esercizio, così come proposto dall'art. 28 dello Statuto, come segue:
  1. 5% al Fondo di riserva legale
  2. 5% al Fondo di riserva straordinaria
  3. 90% al Comune di Terni.

Null'altro essendovi da deliberare e visto che nessuno chiede la parola, l'Assemblea viene sciolta alle ore 19,20.

IL SEGRETARIO  
(D.ssa Agata Mariani)

*all*

IL PRESIDENTE  
(Ing. Piero Sechi)

*Sechi*

NUMERO R.E.A 65472

ASM TERNI SpA  
Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
Codice Fiscale 00693630550



**RELAZIONE SULLA GESTIONE**

## 1) SITUAZIONE DELLA SOCIETA' E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Con la perizia giurata dell'Ing. Alberto Franceschini del novembre 2001, il capitale sociale dell'ASM Terni S.p.A. è stato determinato in 79.883 £ mil con un incremento di 64.370 £ mil rispetto al 31-12-2000.

Si è in tal modo completata la trasformazione dell'Azienda Speciale Multiservizi in Società di capitali ASM Terni S.p.A., trasformazione avviata nel luglio 2000 in accordo alla legge 127/97 (Bassanini Bis). Il Comune di Terni, unico proprietario, è ora nella possibilità di avviare il processo di privatizzazione reale della Società, del resto previsto e reso obbligatorio dalla stessa legge 127/97.

Nel 2001 i tre settori di attività della Società, il Servizio Elettrico, il Servizio Idrico e il Servizio Igiene Ambientale sono stati interessati da eventi di portata "storica" per la Società, soprattutto per le prospettive di sviluppo nei prossimi anni.

Il 2 maggio 2001, in attuazione al Decreto 16-3-99 n. 79 (decreto Bersani) e dopo un lungo iter procedurale, l'ASM Terni S.p.A. ha ottenuto da parte del MICA la concessione trentennale per la distribuzione di energia elettrica sull'intero territorio comunale di Terni, con l'obbligo per l'ENEL Distribuzione di cedere all'ASM le circa 6000 utenze che insistono nel Comune di Terni.

Al riguardo L'ASM dal febbraio 2001 aveva attivato la procedura di arbitraggio per la determinazione degli assetts da trasferire dall'ENEL all'ASM e il prezzo di cessione.

Inoltre il 2001 ha visto l'avvio delle opere civili e il montaggio delle apparecchiature della centrale idroelettrica di Alviano 2, la cui ultimazione è prevista nel corrente anno 2002. L'acquisizione delle utenze elettriche ENEL e l'attivazione della centrale di Alviano contribuiranno, a partire dal 2003, a valorizzare sensibilmente il settore elettrico dell'ASM nonostante la costante riduzione dei margini dei ricavi di energia elettrica a seguito della politica di riduzione tariffaria programmata dall'AEEG.

Per il settore idrico il 2001 è stato l'anno di concreta attuazione della legge Galli. Si è costituita l'Autorità di Ambito (ATO 2) e la Società Gestore del Servizio Idrico Integrato, a maggioranza pubblica. L'ASM Terni S.p.A. presente nel capitale sociale con il 18 % assicura, insieme al Consorzio Amerino il Servizio di distribuzione idropotabile e depurazione dell'intero territorio provinciale.

Non meno rilevanti sono state le novità nel Servizio di Igiene Ambientale. È stato ordinato l'impianto di preselezione da installare a Terni, che eviterà il trasporto dei rifiuti urbani tal quali all'impianto SAO di Orvieto., e consentirà notevoli risparmi nel processo di smaltimento.

È stata acquisita da parte dell'ASM l'autorizzazione regionale per la termovalorizzazione dei rifiuti sanitari. Sono stati sensibilmente incrementati i ricavi complessivi del termovalorizzatore, che unitamente al contenimento dei costi di gestione, ha consentito la riduzione della TARSU nella misura del 25% rispetto all'anno precedente, secondo gli obiettivi prefissati dall'Amministrazione Comunale.

Infine, nel 2001 è stata approvata la legge di riforma dei servizi pubblici locali, dopo un iter di oltre sei anni, che di fatto accelererà il processo di liberalizzazione del settore e di reale privatizzazione delle Aziende pubbliche erogatrici di servizi.

Tutto ciò avrà inevitabili riflessi sugli assetti societari, organizzativi e sulle strategie operative degli stessi gestori, ASM compresa.

I risultati economici della Società sono senza dubbio positivi. A fronte della rilevante rivalutazione del Patrimonio della Società di cui si è già fatto cenno, il conto economico ha registrato un utile di 1.509 £ milioni (779.333,461 £) con un incremento del 10,7% rispetto al 2000 e del 13% rispetto al 1999. Gli ammortamenti sono stati pari a 5.258 £ mil., a fronte di 4.387 £ mil. del 1999 e 4.650 £ mil. del 2000.

Gli investimenti sono passati da 8.465 £ mil. del 1999, e 10.033 £ mil. del 2000 a 14.855 £ mil del 2001.

In estrema sintesi quello elettrico rimane il settore trainante della Società, e l'acquisizione delle utenze ENEL e la Centrale di Alviano saranno elementi determinanti per le prospettive di crescita e di sviluppo. Nello scenario

della privatizzazione sarà pertanto prioritario individuare assetti societari che possano assicurare all'ASM una presenza qualificata nella generazione e nel trading di energia elettrica. Ma anche i Settori Idrico e di Igiene Ambientale evidenziano margini di possibile redditività in relazione alle prospettive e alle opportunità di sviluppo di tali settori.

Il 2001 è stato anche un anno di importanti innovazioni organizzative. Al Direttore Generale Ing. Riccardo Cenerini, al quale va l'apprezzamento dell'intero C.d.A. dell'ASM per l'attività svolta, è subentrato l'Ing. Moreno Onori.

Nel giugno 2001 è stata data attuazione alla nuova struttura organizzativa della Società, con l'istituzione del Servizio di Affari Generali, Relazioni Industriali e Risorse Umane, del Servizio Logistica e Sicurezza, e la razionalizzazione del Servizio Amministrativo e Commerciale, dei Servizi Idrico e Igiene Ambientale e del Servizio Elettrico accorpato con le Nuove Tecnologie.

Nel corso dell'anno è stato definitivamente acquisito il nuovo sistema di fatturazione ed è stato avviato il progetto per una nuova procedura di sportello finalizzato ad un rapporto di migliore qualità con l'utenza attraverso l'introduzione di tecnologie innovative.

I processi di liberalizzazione in atto per l'intero settore dei servizi pubblici locali, orientati verso una crescente contendibilità del mercato, impongono anche per l'ASM adeguate strategie per migliorare la qualità dei servizi erogati, l'efficienza e la redditività.

L'impegno dell'ASM per conseguire tali obiettivi è notevole e costante.

Con la collaborazione delle Istituzioni, del management, del Sindacato e delle maestranze tutte, questa sfida potrà trasformarsi in nuove opportunità di sviluppo e di crescita della Società, nell'interesse di tutta la comunità ternana.

## 2) CAPITALE SOCIALE

Il capitale sociale, definitivamente determinato in Lit. 79.883.219.825 è stato convertito in Euro 41.256.240,00 pari a n° 8.251.248 azioni da 5 Euro ciascuna.

## 3) DATI ECONOMICI

Per l'approfondimento dei dati economici si rinvia al conto economico, allo stato patrimoniale ed alla nota integrativa.

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile di esercizio, pari a Lit. 1.509.084.233 ai sensi dell'art. 28 dello Statuto dell'ASM Terni S.p.A. si propone all'Assemblea la seguente ripartizione (v. anche nota integrativa):

- a) 5% al Fondo di riserva legale;
- b) 5% al Fondo di riserva straordinaria
- c) 90% all'azionista unico (Comune di Terni).

## 4) ATTIVITA' DEL SERVIZIO ELETTRICO E NUOVE TECNOLOGIE

### A) COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI

#### Centrale di Alviano:

Sono proseguiti i lavori per la realizzazione delle opere civili (raggiungimento del 1° SAL a settembre e del 2° a dicembre); se ne prevede la conclusione entro settembre 2002.



Nel corso dell'anno l'Alstom ha altresì fornito tutti i componenti elettromeccanici (pre-distributori, distributori, turbine, alternatore, paratoia a ventola, panconi) e nel mese di agosto si è proceduto al montaggio delle prime apparecchiature.

L'entrata in funzione della centrale dovrà avvenire entro l'anno 2002.

#### Cabina «Bivio Cesi»:

Sono stati affidati i lavori relativi al 2° stralcio del progetto, per un importo complessivo di circa 480 Mlit, alla ditta Elettroimpianti di Terni.

L'intervento, che sarà ultimato entro il primo semestre del 2002, prevede l'interconnessione in media tensione (20 kV) tramite cavo interrato della nuova cabina alle altre già esistenti nella zona ("Fontana di Polo" e "Andromeda") ed il suo collegamento con le linee aeree "Città Verde" e "Cesi"; l'entrata in esercizio della nuova cabina consentirà il potenziamento del sistema di distribuzione elettrica nella zona Campo Maggiore, Fontana di Polo, Borgo Rivo, Campitelli, Gabelletta, Cesi.

#### Adeguamento ed estensione rete di distribuzione:

Gli interventi di manutenzione straordinaria per fare fronte all'obsolescenza della rete di distribuzione e alle crescenti esigenze degli utenti, e quelli resi necessari per i nuovi insediamenti abitativi hanno portato alla posa in opera di 33 km di cavi b.t. di varie sezioni, di 15 km di cavo precordato b.t. di varie sezioni, di circa 10 km di cavo M.T.

Si è proceduto all'interconnessione alla cabina primaria ex-SIT tramite linea M.T. dedicata in cavo della centrale elettrica a biomasse Terni En.A. che dal 2002 immetterà in rete una potenza di circa 10 MW netti.

Sono state adeguate alla tensione 380/220V. n° 10 cabine di trasformazione MT/bt.

Per soddisfare la richiesta di potenza elettrica di nuove utenze e/o aumenti di potenza, sono state costruite e messe in servizio le seguenti cabine di trasformazione M.T. / b.t.

#### NUOVE CABINE IN ESERCIZIO DAL 2001:

Annio Floriano (ora Mascio), Altobelli, Aquila 2, Garibaldi, Villa Lago, Nuova Torre Orsina, Pellegrini box, Trinchi (ora Lombardi), Crociere, Zaccaria (ASM+utente), Terni Ena, Centenario (ASM+utente).

E' proseguito il programma di attuazione accelerata di adeguamento delle cabine di trasformazione elettrica alle norme in materia di sicurezza ed igiene del lavoro.

Di seguito sono riportati gli interventi di maggior rilievo completati in corso d'anno.

#### CABINE ADEGUATE ALLE NORME DI LEGGE E/O SMANTELLATE

Cabina Manara

Cabina Torre Orsina

Cabina Ex GIL

Cabina S. Martino

Cabina Sciamannini

Cabina Valenti mola

Cabina L'Antico

Cabina Pentima

Cabina Saro

Cabina Fertilizzanti vecchia

Cabina SOTECO Cantiere

Cabina Villalago

#### B) MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLA RETE DI DISTRIBUZIONE

Il Laboratorio Misure ha effettuato la revisione di n° 1.482 contatori e di n° 734 limitatori di potenza.

Inoltre ha eseguito verifiche sistematiche e/o per sistemazioni di prese che hanno riguardato n° 1.821 utenze b.t. e M.T.

Il Centro Operativo Aziendale (COA) ha ricevuto:

n° 4.296 RDL di cui:

- n° 3.082 per guasti alla rete di distribuzione;
- n° 1.214 per guasti e cambio lampade.

E' stato installato ed avviato in esercizio il nuovo sistema di telecontrollo della rete TG8000. Il sistema, oltre alle funzionalità del precedente sistema SCADA, alimenta automaticamente il programma GISEL, che consente di elaborare e collazionare le interruzioni nella distribuzione dell'energia elettrica in accordo alle prescrizioni dell'AEEG in materia di rilevazione della qualità tecnica del servizio.

#### C) PUBBLICA ILLUMINAZIONE

Il reparto di Pubblica Illuminazione nel corso dell'anno 2001 ha allacciato alla rete di distribuzione ASM n° 315 nuovi punti luminosi del tipo Sodio AP per una potenza complessiva di 35 kW.

Complessivamente i punti luminosi installati sulla rete ASM sono n° 13.054 per una potenza complessiva di 2.290 kW.

Sono inoltre gestiti dall'ASM n° 1.282 punti luce per una potenza di 224 KW facenti parte della rete ENEL.

#### D) UFFICIO TECNICO

Si segnala in particolare il completamento della progettazione e l'affidamento dei lavori per la nuova cabina "Manzoni" e l'avviamento dei lavori per un importo di circa 1.500 per nuovi impianti di pubblica illuminazione in varie zone della città: la stazione appaltante è il Comune di Terni, la ditta appaltatrice la Ma.Fra., e l'ASM oltre alla progettazione si occupa anche della Direzione Lavori.

#### E) INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI

E' stato completato il sito web aziendale.

## 5) ATTIVITA' DEL SERVIZIO IDRICO

L'attività esercita dal Servizio Acquedotto nel corso del 2001 si è sviluppata in linea con i dettami del bilancio preventivo dell'anno.

Il Settore Manutenzione ha puntualmente realizzato gli interventi programmati, mentre nel capitolo degli investimenti si è sostanzialmente rispettata la programmazione preventivata.

La situazione, descritta per Settori, può essere così riassunta:

### A) Manutenzione della rete di distribuzione

Nel corso del 2002 gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria hanno rispettato le previsioni del Bilancio preventivo sia in termini di spese preventivate che di realizzazione degli interventi tecnici.

Non vi sono stati episodi rilevanti, né disservizi degni di nota nell'esercizio degli impianti di adduzione, sollevamento e distribuzione e, pertanto, è stato possibile rispettare i programmi nonché continuare nell'opera di sostituzione programmata dei tratti obsoleti già iniziata nel corso del '93.

Per quanto attiene gli interventi sulla rete di distribuzione, la situazione è sintetizzata in questi dati:

▪ Riparazioni sulla rete di distribuzione	n°	1.926
▪ Sostituzione Contatori	n°	1.650
▪ Sopralluoghi per nuove utenze	n°	680
▪ Nuove utenze e voltture	n°	2.575

### B) Costruzione Nuovi Impianti e Manutenzione Straordinaria

Nel corso del 2001 sono state attivate ed eseguite tutte le progettazioni previste nel bilancio preventivo e sono stati attivati i cantieri per la realizzazione dei nuovi impianti previsti e della manutenzione straordinaria ed, al contempo, sono stati terminati tutti i lavori iniziati nel 2000:

- Collegamento Maratta - Sabbione in GS DN 250 della lunghezza di 1.200 mt.
- Collegamento Voc. Fiore - Via Bramante in PEAD 100 DE 315 della lunghezza di 800 mt.
- Sostituzione tubazione P.zza tacito in GS 250 della lunghezza di 180 mt.
- Sostituzione rete di distribuzione Via Orione in GS 100 per una lunghezza di 200 mt.
- Sostituzione tubazioni Vico San Lorenzo in GS 100 per una lunghezza di 120 mt.
- Sostituzione rete di distribuzione in Strada dei Confini, Voc. L'Antico e Porcivalle in PEAD DE 110 per una lunghezza complessiva di 560 mt.
- Sostituzione rete di distribuzione Via del Ponticello e Strada di Contea in GS DN 100 della lunghezza di 120 mt. e PEAD DE 75 per una lunghezza di 350 mt.



- Sostituzione tubazione Strada di Lagarello in GS DN 150 della lunghezza di 368 mt.
- Sostituzione rete di distribuzione Via dell'ospedale in GS 100 per una lunghezza di 146 mt.
- Sostituzione tubazione Via Merlino di Filippo in GS 150 per una lunghezza di 370 mt.
- Sostituzione tubazione in Via Brodolini in PEAD DE 90 per una lunghezza di 160 mt.
- Nuova rete di distribuzione Pozzo Saraceno in PEAD DE 63 per una lunghezza di 213 mt.
- Nuova rete di distribuzione Strada di Gabelletta in GS DN 100 per una lunghezza DI 268 MT.

Con la realizzazione di queste strutture, il Servizio Acquedotto, dopo aver completato il programma di potenziamento e ricerca di nuove captazioni, disponendo ora di adeguati quantitativi di acqua, procede verso l'obiettivo, fissato dai programmi precedenti, di normalizzazione e riorganizzazione della rete di adduzione e distribuzione che, con i nuovi serbatoi di Fontana di Polo e Rivo, acquisisce dei capisaldi molto importanti.

Nel quadro di accordi tra Enti il Servizio Acquedotto ha curato la Direzione dei Lavori per la realizzazione dell'interconnessione tra Terni ed il Comune di Sangemini.

Nel Settore Progettazione sono stati elaborati i seguenti progetti:

- Sostituzione reti idriche in Via dell'Ospedale
- Sostituzioni tubazioni idriche in Via del Ponticello - Strada di Contea
- Collegamento Via Ippocrate - Serbatoio di Peticara
- Realizzazione di una tubazione in Via del Pozzo Saraceno del DE 63 mm.
- Sostituzione rete idrica in Strada di Porcivalle - Voc. L'Antico e Strada dei Confini
- Potenziamento acquedotto di Pracchia
- Distributrice Vallecupa - San Rocco
- Sostituzione distributrice in località Via del Ponticello e Strada di Contea
- Manutenzione straordinaria sorgenti Acquapalombo
- Potenziamento rete di distribuzione
- Sostituzione rete idrica in Via Merlino di Filippo
- Comune di Avigliano Umbro: manutenzione straordinaria rete idrica in Corso Roma - Via Madonna delle Grazie - Valle Molina - Via Levi - Via S. Egidio
- Comune di Avigliano Umbro: manutenzione straordinaria rete idrica Avigliano - Fametia.

### C) Controllo Qualità

Il Laboratorio, grazie agli investimenti realizzati negli anni trascorsi, è diventato una struttura operativa in grado di assicurare livelli di controllo qualitativi elevati.

Nel corso dell'anno sono state effettuate le seguenti determinazioni:

- 750 analisi microbiologiche
- 425 analisi chimico - fisiche
- 120 analisi tossico - nocive

Il Laboratorio, potenziato con l'acquisto di apparecchiature per le determinazioni analitiche degli aeriformi e dei metalli pesanti, è ora in grado di effettuare i necessari controlli analitici di processo sul Termovalorizzatore di Maratta avviato nel 1999.

Nello specifico il Laboratorio Controllo Qualità ha effettuato controlli sulle emissioni in atmosfera per determinazioni dei parametri, con frequenza bimestrale.

Sono altresì stati effettuati controlli analitici sulle acque reflue di scarico con cadenza mensile, secondo i dettami della legge 152 del 11-05-99.

### 6) ATTIVITA' DEL SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE

L'attività sviluppata nel 2000 è coerente con la programmazione prevista nel bilancio preventivo ed in linea con il progetto complessivo di riorganizzazione del Servizio.

Continuando nell'opera intrapresa nel 1996 sviluppata e continuata nei successivi anni (al momento dell'affidamento del SIA da parte del Comune), l'ASM ha dovuto affrontare con determinazione alcune deficienze che condizionavano la qualità del servizio, per le quali a suo tempo era stato fatto uno specifico programma attuativo.

Con gli investimenti realizzati nel corso degli ultimi anni si è dato avvio al processo di meccanizzazione della raccolta dei rifiuti ed al potenziamento dello spazzamento stradale, programma che sarà completato nel 2002.

Nel quadro della riorganizzazione delle zone di raccolta si è provveduto al rinnovo del parco cassonetti con l'acquisto di nuovi contenitori in sostituzione di attrezzature vecchie ed obsolete.

Con tale operazioni è stato possibile diminuire il numero dei cassonetti installati con un contemporaneo aumento totale della volumetria complessiva grazie all'impiego di contenitori di grande capacità.

Sotto il profilo operativo l'obiettivo principale perseguito dall'ASM è stato l'incremento della produttività che si è reso possibile attraverso la ristrutturazione delle zone di raccolta e l'ottimizzazione dei percorsi, la ripartizione dei carichi di lavoro, la riduzione dei tempi di spostamento, il tutto in sintonia alla sostituzione dei cassonetti e con l'obiettivo di contenere al massimo i costi.

Con questa metodologia le zone di raccolta sono state ridotte da 25 a 16 e, nel corso del 2002, saranno ulteriormente ridotte a 15.

Il progetto organico denominato "Valorizzazione energetica e minimizzazione dei rifiuti solidi urbani", attivato sin dal '97, ha dato i risultati attesi, tant'è che si è raggiunta una percentuale di raccolta differenziata pari al 27%, includendo tutti i materiali raccolti in modo differenziato.

Purtroppo, per carenze impiantistiche, non è stato possibile avviare a recupero tutto il materiale raccolto, per cui la percentuale avviata al recupero è stata pari al 19,3%.

Nel corso del 2001 sono state realizzate ulteriori 40 isole ecologiche per la raccolta differenziata del vetro, plastica, carta, cartone, pile, farmaci, T e/o F, stracci ed indumenti usati, molto apprezzate dalla cittadinanza che ha risposto in maniera esemplare.

Sono stati progettati ulteriori quattro Centri per la raccolta differenziata di materiali ingombranti e voluminosi del tipo di quello costruito a San Martino denominato Centro 3 Erre ove, oltre ai succitati materiali, è possibile conferire inerti, sfalci vegetali, potature, elettrodomestici, carta e cartone, vetro, pneumatici, oli esausti, plastica, ecc.....

Purtroppo ci sono state delle difficoltà nell'individuare ed acquisire le aree su cui edificare questa struttura, per cui è stato possibile realizzare soltanto un piccolo centro a Marmore ed un centro a Maratta accanto alla Stazione di Trasferenza.

Parallelamente e conseguenzialmente alla ristrutturazione delle zone di raccolta, è stato attuato un programma di sostituzione di cassonetti con nuovi contenitori più moderni e di maggiore capacità che ha consentito di eliminare i cassonetti obsoleti ed in cattivo stato.

L'utilizzo dei cassonetti di maggiore capacità e l'estensione della raccolta con frequenza giornaliera all'80% delle zone, ha consentito di ridurre sensibilmente il numero di contenitori installati (da 3.600 a 2.800) ottenendo un minore impatto ambientale.

Lo spazzamento stradale è stato riorganizzato su basi nuove al fine di recuperare efficacia ed efficienza, che comunque non hanno potuto eccellere per la mancata disponibilità di strade sgombre da auto.

In ogni caso il parco macchine è stato ristrutturato completamente e ciò ha consentito di disporre dei mezzi necessari.

Sono stati avviati i lavori per la riambientazione della discarica di Valle sulla base di uno specifico progetto. I lavori saranno completati nel 2002.

Il Termovalorizzatore di Maratta nel corso del 2001 ha rispettato le previsioni di marcia preventivate e non ha fatto registrare anomalie o guasti di rilievo.

Oltre alla frazione secca combustibile derivata dalla preselezione dei rifiuti, l'impianto ha bruciato anche residui di macellazioni definiti dalle normative introdotte con le misure di prevenzione contro la BSE, aderendo in tal senso alle sollecitazioni dell'Amministrazione Regionale quali il materiale specifico a rischio ed alto rischio tal quali o trasformati in farine.

Inoltre, a partire dal mese di aprile è stato attivato l'impianto di caricamento dei rifiuti speciali sanitari dando avvio allo smaltimento di questa tipologia di rifiuti limitatamente a quelli prodotti nella Regione Umbria.

In particolare, nel corso del 2001, sono state termodistrutte le seguenti quantità di frazioni di rifiuto:

✓ Frazione secca combustibile	25.294	Ton.
✓ Materiale specifico a rischio ed alto rischio tal quale	890	"
✓ Farine animali	2.237	"
✓ Rifiuti Speciali Sanitari	937	"
✓ Rifiuti Cimiteriali	20	"

performance dell'impianto sono così riassumibili:

→ Giorni di marcia	304	gg
→ Giorni di fermata	61	gg
→ Rendimento	83,3	%
→ Energia elettrica prodotta	12.683.341	Kwh
→ Energia elettrica venduta	7.950.548	Kwh



## 7) RELAZIONI SINDACALI E FORMAZIONE DEL PERSONALE

L'Azienda è stata fortemente impegnata anche nel corso del 2001 sul versante delle Relazioni Sindacali. Ciò nella convinzione che mai come in questo momento di radicali trasformazioni che coinvolgono l'ASM, (come tutte le Aziende dei Servizi Pubblici Locali), è essenziale migliorare e sviluppare un modello di relazioni industriali coerente con gli obiettivi di:

- crescita della competitività aziendale;
- nuovo sviluppo organizzativo anche attraverso la qualificazione, la formazione e valorizzazione del personale;
- flessibilità operativa.

Al 31 dicembre 2000 il personale in forza ammontava a n. 331 unità di cui n. 180 appartenenti al settore di Federelettrica e n. 151 al settore Federambiente.

Al 31 dicembre 2001 il personale risultava essere pari a n. 323 unità di cui n. 175 appartenenti a Federelettrica e n. 148 appartenenti a Federambiente.

Si è giunti a questi risultati in quanto nel corso del 2001 sono andati in quiescenza n. 9 dipendenti di cui n. 6 Federelettrica e n. 3 Federambiente ed è stato inserito un laureato nel Servizio Elettrico.

L'Azienda anche per l'anno 2001 ha continuato l'impegno nella formazione del personale coinvolgendo molte risorse. Sono stati realizzati diversi interventi formativi che di seguito vengono riepilogati:

- Corsi sulla Sicurezza ex legge 626/96. Il programma di tali corsi prevedeva il coinvolgimento di tutto il personale dell'Azienda in quanto obbligatori per legge. Nel corso dell'anno 2000 sono stati realizzati i primi 4 moduli. Nell'anno 2001 sono stati realizzati gli altri 11 moduli che hanno visto impegnati n. 247 dipendenti per un totale di 3086 ore:
- Corso per "Esperto in data collection e data reporting" della durata di 150 ore al quale hanno partecipato 12 dipendenti, (con completo finanziamento del Fondo Sociale Europeo).

A tutto quanto elencato vanno aggiunti corsi e seminari individuali di aggiornamento ai quali di tanto in tanto partecipano i diretti interessati dei vari servizi aziendali.

## 8) PREVENZIONE E PROTEZIONE

L'attività svolta dall'Ufficio Prevenzione e Protezione nell'anno 2001 può così essere sintetizzata:

**Sorveglianza sanitaria:**

- Sono state effettuate n° 2 visite agli ambienti di lavoro come previsto dall'art. 17 comma 1 lettera h) del D.Lgs. 626/94 e successive modifiche ed integrazioni con la relativa stesura dei verbali delle visite effettuate;
- sono state organizzate ed effettuate n° 275 visite mediche (vaccinazioni antitetaniche, visite oculistiche, spirometrie, ECG, prelievi del sangue e urine con invio delle prescrizioni mediche dei lavoratori aziendali al Direttore Generale.

**Sono state esaminate e definite varie procedure ed in particolare:**

- per lavori da eseguire su linee aeree in conduttori nudi;
- consegna cantiere e inizio lavori urgenti;
- per l'espletamento dell'attività presso l'impianto di movimentazione e caricamento dei rifiuti sanitari;
- per l'accesso nel locale tramoggia fossa RSU;
- per eseguire interventi manutentivi sull'impianto di movimentazione e caricamento dei rifiuti sanitari;
- d'accesso nel locale carroponete fossa RSU situato a quota 16 m;
- d'accesso all'interno dei forni per pulizie griglie ed altro;
- da eseguire a seguito di incidenti o episodi di potenziale contaminazione biologica;
- per il controllo e sorveglianza dei DPI;
- cassetta di pronto soccorso;
- autogrù;
- per l'accesso e l'esecuzione di nuovi lavori ovvero lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria di imprese esterne o lavoratori autonomi all'interno delle sedi aziendali;
- piattaforme sviluppabili;
- norme sul comportamento delle imprese all'interno dell'Azienda;
- art. 7 D.Lgs.626/94;

**Sono stati eseguiti diversi controlli agli ambienti di lavoro che hanno portato alla stesura di relazioni con successiva redazione del Documento Valutazione dei rischi:**

- serbatoio Villalago;
- stazione di pompaggio Castagna 1;
- stazione di pompaggio Castagna 2;
- impianto di sollevamento Valle Spoletina;
- documento integrativo della valutazione dei rischi presenti all'impianto termovalorizzatore;
- per l'installazione all'impianto termovalorizzazione di pittogrammi e segnaletica;
- Cabina elettrica Torre Orsina.
- rilievo EMF alla sala telecontrollo dell'impianto termovalorizzatore;
- movimentazione cassonetti RSU;

**Sedi:**

- elaborazione e gestione del registro antincendio, obbligatorio per l'attività soggette alle procedure autorizzative di cui al D.P.R. 37/98;
- verifiche periodiche delle attrezzature e dei D.P.I. come previsto dal D.Lgs. 547/55;
- autonotifiche relative agli impianti ed apparecchi presenti nei diversi ambienti ASM, soggetti a verifiche periodiche;
- schede per evacuazione di emergenza sedi;
- predisposizione di modelli e schede per la gestione della sicurezza;

- controllo periodico di derattizzazione, disinfestazione e disinfezione dei locali delle sedi aziendali e del Termovalorizzatore;
- interventi impianto termovalorizzatore per il rinnovo del C.P.I.;

**Formazione:**

- corso di formazione sui rifiuti ospedalieri, TSE, BSE per il personale dell'impianto termovalorizzatore;
- docenza corsi formazione tenuti presso l'ENFAP;
- informazione per interventi su linee in tensione.

**Attività varie:**

- coordinamento sicurezza Centrale di Alviano 2.
- Specifiche tecniche delle borse per contenere i D.P.I.;
- lavaggio vestiario;
- statistica infortuni;
- tributi tasse dei rifiuti RSU;

**9) Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio ed evoluzione prevedibile della gestione**

Nei primi mesi dell'esercizio 2002 sono proseguiti gli incontri con ENEL per l'esame dei problemi inerenti il trasferimento del ramo di azienda.

E' stato approvato dalla Regione dell'Umbria il nuovo Piano Regionale dei Rifiuti.

Proseguono i lavori di costruzione della nuova centrale di Alviano.

Sono in corso di verifica e messa a punto le nuove procedure informatiche introdotte nell'area amministrativa.

**ASM TERNI SpA**  
**AMMINISTRATORE DELEGATO**  
**(Ing. PIERO SECHI)**



NUMERO R.E.A. 65442

ASM TERNI SpA  
Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
Codice Fiscale 00693630550

**A.S.M. TERNI - S.p.A.****Strada di Maratta Bassa, 52/A - 05100 Terni****BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2001****RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**

Signori Azionisti,

il Consiglio d'Amministrazione ha predisposto il progetto di Bilancio dell'esercizio 2001 che ha depositato presso la sede della società e consegnato all'organo di controllo interno per le incombenze di legge. Al Bilancio è stata allegata la "Relazione sulla gestione" che commenta l'andamento delle operazioni più significative dell'Esercizio 2001. Alla Nota Integrativa si allegano prospetti supplementari che analizzano opportunamente i settori di attività.

Il progetto di Bilancio espone un utile di £. 1.509.084.000 che si riassume nei seguenti aggregati dello "Stato Patrimoniale" e del "Conto Economico".

**A - Stato Patrimoniale****ATTIVO**

31-MAG-2002 12:28 DA:STUD.ASS.BRESCIA SEB +39 744 438059

A:0744391407

P:3



Immobilizzazioni immateriali, materiali al netto

degli ammortamenti a tutto il 31/12/2001	£. 130.973.814.830
- Attivo circolante	£. 48.495.704.478
- Risconti attivi	£. 143.354.462
	<hr/>
Per un totale attività	£. 179.612.873.770
	<hr/>

PASSIVO

- Fondo per Rischi e Oncri	£. 818.687.789
- Accantonamenti per T.F.R.	£. 9.774.908.391
- Creditori	£. 76.453.357.674
	<hr/>
Totale passività verso terzi	£. 87.046.953.854

Patrimonio netto

- Capitale sociale	£. 79.883.219.825
- Riserve di rivalutazione	£. 889.010.776
- Riserva legale	£. 3.530.887.688
- Riserva per miglioramento impianti	£. 2.511.117.070
- Riserva straordinaria	£. 68.190.935

- Fondo contributi in		
c/capitale	£.	3.080.332.370
- Riserva da trasformazione	£.	1.084.077.019
- Utile d'esercizio 2001	£.	1.509.084.233
		<hr/>
	£.	92.565.919.916
		<hr/>
Totale a pareggio	£.	179.612.873.770
		<hr/>

**B - Situazione Economica**

- Valore della produzione	£.	99.899.106.030
- Costi della produzione	£.	96.305.001.210
		<hr/>
1° margine lordo	£.	3.594.104.820
- Valore netto della gestione finanziaria	£.	1.120.754.077-
- Valore netto della gestione straordinaria	£.	1.489.013.830
		<hr/>
- Risultato prima delle imposte	£.	3.962.364.573
- Imposte: Imposte Correnti Irap	£.	1.105.163.000
Irpeg	£.	1.365.032.000
Imposte Differite	£.	-(16.914.660)
		<hr/>
	£.	2.453.280.340





- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

- Criteri di valutazione

La valutazione delle risultanze del bilancio è avvenuta in modo conforme alla previsione dell'art. 2426 c.c.. La nota integrativa al bilancio Vi fornisce i criteri utilizzati nella valutazione adottati per le poste attive e passive.

- Ispezioni e verifiche

Nel corso dell'anno 2001 sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del c.c. durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei libri sociali, nonché degli altri registri fiscalmente obbligatori.

Nel corso delle verifiche si è proceduto anche al controllo dei valori in cassa e degli altri titoli e valori posseduti dalla società, come anche si è potuto verificare il corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad enti previdenziali e la presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.



31-MAG-2002 12:29 DA:STUD.ASS.BRESCIA SEB +39 744 438059

A:0744391407

P:7

Il Collegio ha assicurato la partecipazione alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione e dell'Assemblea.

Le verifiche periodiche hanno inoltre riguardato il controllo dell'amministrazione, nel rispetto della legge e dello Statuto Sociale.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali o statutari.

Inoltre, sulle voci del bilancio 2001 presentato alla Vostra attenzione sono stati effettuati i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale, secondo quanto stabilito dai principi contabili di comportamento emanati dagli ordini professionali dei dottori e ragionieri commercialisti.

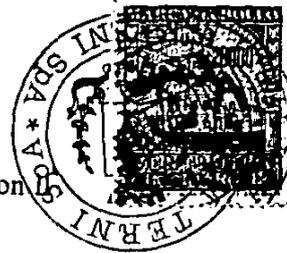
• Alcune osservazioni:

Per alcune voci, di bilancio riferiamo:

- 1- Per le immobilizzazioni immateriali e materiali il criterio di valutazione adottato è quello del costo di acquisto c/o di formazione al netto delle quote di ammortamento commisurate alla prevista utilità futura che, per i beni materiali è stata valutata anche in base allo stato fisico e/o di obsolescenza. Sono state recepite le valutazioni dei beni materiali e immateriali di cui alla perizia di trasformazione.

Il Collegio ritiene congruo il valore attribuito e pertanto corretta l'imputazione a bilancio delle relative quote di ammortamento, anche se agganciate alle percentuali fiscali.





- 2- Le rimanenze di materiali e pezzi di ricambio sono state valutate con metodo della "media ponderata" che riteniamo prudente e corretto.
- 3- Per il rischio di insolvenza sui crediti si evidenzia un accantonamento di £. 1.834.473.550 invariato rispetto all'esercizio precedente. Il Collegio ritiene che il valore attribuito a tale posta sia sufficiente ad assicurare la copertura del rischio d'insolvenza valutato in base all'analisi condotta sulla composizione qualitativa dei crediti.
- 4- Le esposizioni verso creditori sono state valutate al nominale ritenendo che si tratta di debiti correnti rientranti nel normale giro delle operazioni della gestione finanziaria.
- 5- I risconti attivi sono stati calcolati nel rispetto della competenza economica dell'esercizio.
- 6- Gli accantonamenti al fondo trattamento di fine rapporto sono stati aggiornati a tutto il 31/12/01 sulla base di norme di legge e C.C.N.L. e non trovano specifica copertura nell'attivo.
- 7- Il valore della produzione è stato influenzato da capitalizzazioni per lavori interni per lire 11.714.645.000.
- 8- Il risultato economico è stato influenzato da:
  - a) Proventi per contributi in c/capitale per £. 1.495.013.000 (esercizio precedente £. 234.061.000);
  - b) Oneri finanziari per £. 1.257.866.984 (esercizio precedente £. 2.278.896.000);

- c) Da ~~2001~~<sup>2002</sup> tributari per £. 2.470.165.000;
- d) Quota perequativa per utilizzo superfici pubblici al Comune di Terni per £. 1.000.000.000.

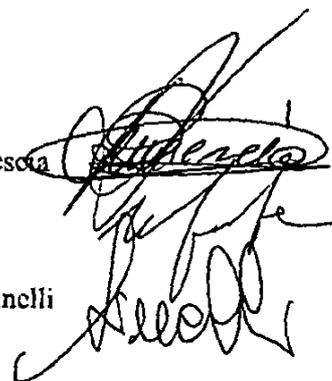
Nel corso dell'esercizio si sono concluse le operazioni di trasformazione dell'Azienda speciale in società per azioni e si sono recepite le valutazioni del perito nominato dal Tribunale di Terni che hanno portato il patrimonio netto da £. 23.797.152.000 a £. 92.565.919.000. Si è provveduto alla conversione del capitale sociale da lire a Euro con il valore nominale di ogni azione di Euro 5 e con l'accantonamento alla riserva legale di £. 2.629.260.000.

Il Collegio sindacale visti i risultati delle verifiche eseguite ritiene che il bilancio sottoposto al Vostro esame evidenzia la situazione patrimoniale - finanziaria - economica al 31/12/2001 secondo corrette norme di legge e pertanto invita l'Assemblea ad approvare il bilancio così come predisposto dagli Amministratori.

Terni, 30/05/2002

Il Collegio Sindacale

1. Prof. Dott. Antonio Bresola
2. Dott. Mauro Listante
3. Rag. Carlo Americo Minelli



ASM TERNI SpA  
Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
Codice Fiscale 00693630550  
NUMERO R.E.A. 65472

**STATO PATRIMONIALE**

## ATTIVITA'



	CONS.2001	CONS.2000	VAR.00/01
<b>A. CREDITI VENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO</b>			
per Capitale di Dotazione, deliberato da versare	0	0	0,00%
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI :</b>			
<b>I. Immobilizzazioni immateriali:</b>			
1. Costi di impianto e di ampliamento	278.460.008	0	100,00%
- Fondo amm.to costi di impianto e di ampliamento	(55.692.002)	0	100,00%
2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'	0	0	0,00%
3. Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere	0	0	0,00%
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.302.072.802	626.216.465	586,99%
- Fondo amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	(430.207.280)	(170.679.602)	152,06%
<b>Importo netto</b>	<b>4.094.633.528</b>	<b>455.536.863</b>	<b>798,86%</b>
5. Avviamento	0	0	0,00%
6. Immobilizzazioni in corso e Acconti (anticipazioni a fornitori)	0	0	0,00%
7. Altre	0	0	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>4.094.633.528</b>	<b>455.536.863</b>	<b>798,86%</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali:</b>			
<b>1. Terreni e fabbricati</b>			
a) Immobili non industriali	0	0	0,00%
b) Fabbricati e terreni industriali	12.505.833.337	11.887.203.072	5,20%
- Fondo amm.to fabbricati industriali	(237.528.227)	(1.521.614.049)	-84,39%
<b>Importo netto</b>	<b>12.268.305.110</b>	<b>10.365.589.023</b>	<b>18,36%</b>
<b>2. Impianti e macchinari</b>			
a) Opere devolvibili	0	0	0,00%
b) Impianti di produzione	0	0	0,00%
c) Stazioni di trasformazione	2.618.426.443	3.001.081.765	-12,75%
- Fondo amm.to stazioni di trasformazione	(130.921.322)	(1.384.306.508)	-90,54%
<b>Importo netto</b>	<b>2.487.505.121</b>	<b>1.616.775.257</b>	<b>53,86%</b>
d) Rete di distribuzione	56.258.903.762	22.390.062.683	151,27%
- Fondo amm.to rete di distribuzione	(1.715.218.268)	(15.279.101.981)	-88,77%
<b>Importo netto</b>	<b>54.543.685.494</b>	<b>7.110.960.702</b>	<b>667,04%</b>
e) Impianti idrici	11.108.031.261	21.840.996.125	-49,14%
- Fondo amm.to impianti idrici	(365.338.237)	(9.850.927.072)	-96,29%
<b>Importo netto</b>	<b>10.742.693.024</b>	<b>11.990.069.053</b>	<b>-10,40%</b>
f) Impianti e macchinari servizio igiene ambiente	20.440.646.821	7.104.856.766	187,70%
- Fondo amm.to impianti e macchinari S.I.A.	(1.022.032.341)	(1.617.270.020)	-36,81%
<b>Importo netto</b>	<b>19.418.614.480</b>	<b>5.487.586.746</b>	<b>253,86%</b>
g) Mobili e attrezzature di misura	8.779.803.308	7.293.177.710	20,38%
- Fondo amm.to attrezzature di misura	(482.608.480)	(5.323.701.404)	-90,93%
<b>Importo netto</b>	<b>8.297.194.828</b>	<b>1.969.476.306</b>	<b>321,29%</b>
h) altre immobilizzazioni	0	0	0,00%
<b>3. Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>4. Altri beni:</b>			
a) Ricambi di Impianti	0	0	0,00%
b) Automezzi	5.021.910.048	4.647.805.147	8,05%
- Fondo amm.to automezzi	(818.559.630)	(3.256.935.087)	-74,87%
<b>Importo netto</b>	<b>4.203.350.418</b>	<b>1.390.870.060</b>	<b>202,21%</b>
c) Altri beni diversi	0	0	0,00%
<b>5. Immobilizzazioni in corso e Acconti</b>			
a) Immobilizzazioni elettriche in costruzione	14.263.617.673	12.432.732.096	14,73%
b) Immobilizzazioni idriche in costruzione	511.439.687	448.832.649	13,95%
c) Immobilizzazioni Servizio Igiene Ambientale	112.775.467	0	100,00%
d) Anticipazioni a fornitori	0	0	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>126.849.181.302</b>	<b>52.812.891.892</b>	<b>140,19%</b>

1. Partecipazioni in:			
a) imprese controllate	0	0	0,00%
b) imprese collegate	0	0	0,00%
c) imprese controllanti	0	0	0,00%
d) altre imprese	30.000.000	30.000.000	0,00%
2. Crediti:			
a) verso imprese controllate	0	0	0,00%
b) verso imprese collegate	0	0	0,00%
c) verso Enti pubblici di riferimento	0	0	0,00%
d) verso altri:			
1. Stato	0	0	0,00%
2. Regione	0	0	0,00%
3. altri Enti territoriali	0	0	0,00%
4. altri Enti del settore pubblico allargato	0	0	0,00%
5. diversi	0	0	0,00%
3. Altri titoli	0	0	0,00%
4. azioni proprie, con indic. anche del valore nominale c	0	0	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>130.973.814.830</b>	<b>53.298.428.755</b>	<b>145,74%</b>
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
1. Rimanenze :			
1. Materie prime, sussidiarie e di consumo:			
a) materiali	1.947.967.800	2.171.361.899	-10,29%
b) combustibili	2.582.191	9.265.656	-72,13%
c) altre scorte	0	0	0,00%
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0,00%
3. Lavori in corso su ordinazione	160.491.300	0	100,00%
4. Prodotti finiti e merci	0	0	0,00%
5. Altre	0	0	0,00%
6. Acconti (Anticipazioni a Fornitori)	115.200	1.449.440	-92,05%
<b>TOTALE</b>	<b>2.111.156.491</b>	<b>2.182.076.995</b>	<b>-3,25%</b>
1. verso Utenti e Clienti:			
a) Pubblici	0	0	0,00%
b) "Privati"	13.399.614.231	11.964.273.814	12,00%
- Fondo svalutazione crediti	(1.834.473.550)	(1.834.473.550)	0,00%
<b>Importo netto</b>	<b>11.565.140.681</b>	<b>10.129.800.264</b>	
c) per Fatture da emettere (per letture effett	9.100.662.542	6.511.401.820	39,77%
2. verso Imprese controllate	0	0	0,00%
3. verso imprese collegate	0	0	0,00%
4. verso Enti pubblici di riferimento :			
a) Comune di Terni	13.027.673.780	8.569.861.625	52,02%
b) v/Enti pubblici per Fatture da emettere	0	435.503.511	-100,00%
5. verso altri:			
a) Stato	0	0	0,00%
b) Regione	0	0	0,00%
c) altri Enti territoriali	0	0	0,00%
d) altri Enti del settore pubblico allargato	0	0	0,00%
e) diversi:			
1) C.C.S.E. (Cassa Conguaglio Settore	0	0	0,00%
2) Personale dipendente	0	0	0,00%
3) altri Debitori	12.691.070.984	7.172.806.413	76,93%
<b>TOTALE</b>	<b>46.384.547.987</b>	<b>32.819.373.633</b>	<b>41,33%</b>



III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1. Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0,00%
2. Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0,00%
3. partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0,00%
4. altre partecipazioni	0	0	0,00%
5. azioni proprie, con indicazioni anche del valore nominale	0	0	0,00%
6. Altri titoli	0	0	0,00%
IV. Disponibilita' liquide:			
1. Depositi bancari/postali presso:			
a) Tesorerie/CASSIERE	0	0	0,00%
b) Banche	0	0	0,00%
c) Poste	0	0	0,00%
2. Assegni	0	0	0,00%
3. Denaro e valori in cassa		0	0,00%
TOTALE	0	0	0,00%
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	48.495.704.478	35.001.450.628	38,55%
D. RATEI E RISCONTI, con separata indicazione del disagio sui prestiti			
1. RATEI ATTIVI	0	0	0,00%
2. RISCONTI ATTIVI	143.354.462	116.325.684	23,24%
TOTALE RATEI E RISCONTI	143.354.462	116.325.684	23,24%
TOTALE ATTIVO	179.612.873.770	88.416.205.067	103,14%
Conti d'Ordine			
a) cauzione Sig. Direttore	0	17.000.000	-100,00%
b) cauzione Sig. Cassiere	0	1.000.000	-100,00%
c) rischi	19.000.000.000	200.000.000	0,00%
TOTALE	19.000.000.000	218.000.000	8615,60%

## PASSIVITA'

	CONS.2001	CONS.2000	VAR.01/00
<b>A. PATRIMONIO NETTO:</b>			
I. Capitale sociale:			
a) versato	79.883.219.825	15.512.484.279	414,96%
b) deliberato e da versare	0	0	0,00%
II. Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0,00%
III. Riserve di rivalutazione	899.010.776	899.010.776	0,00%
IV. Riserva legale	3.530.887.688	767.001.753	360,35%
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0,00%
VI. Riserve statutarie e regolamentari:			
a) Fondo Rinnovo e miglioramento impianti	2.511.117.070	2.245.394.887	11,83%
b) Fondo Finanziamento sviluppo investimenti	0	0	0,00%
c) Fondo riserva straordinaria	68.190.935	0	100,00%
d) Fondo da rivalutazione per trasformazione	1.084.077.019		100,00%
e) Altre	0	0	0,00%
VII. Altre riserve, distintamente indicate:			
a) Fondo Contributi in c/ capitale per investimenti	3.080.332.370	1.680.831.251	83,26%
b) Altre	0	0	0,00%
VIII. Utili (perdite) d'esercizi prec. riportati a nuovo	0	1.328.610.917	-100,00%
IX. Utili (perdita) dell'esercizio	1.509.084.233	1.363.818.707	10,65%
<b>TOTALE</b>	<b>92.565.919.916</b>	<b>23.797.152.570</b>	<b>288,98%</b>
<b>B. FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1. per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0,00%
2. per imposte	0	0	0,00%
3. per rischi	818.687.789	818.687.789	0,00%
4. per oneri diversi	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>818.687.789</b>	<b>818.687.789</b>	<b>0,00%</b>
<b>C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBOR</b>	<b>9.774.908.391</b>	<b>9.518.352.266</b>	<b>2,70%</b>

1. Prestiti obbligazionari	0	0	0,00%
2. Obbligazioni convertibili	0	0	0,00%
3. Debiti verso:			
a) Tesoriere/Cassiere		0	0,00%
b) Banche	3.114.385.239	1.407.265.470	0,00%
4. Mutui	22.387.469.119	14.301.305.454	56,54%
5. Acconti ed Anticipi da Clienti ed Utenti			
a) Anticipazioni da utenti	2.461.440.071	2.378.568.079	3,48%
b) Altri Acconti ed Anticipi	0	0	0,00%
6. Debiti verso Fornitori			
a) fatture pervenute	14.975.221.651	11.268.983.403	32,89%
b) fatture da pervenire	6.714.087.050	3.353.665.516	100,20%
7. Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0,00%
8. Debiti verso imprese controllate	0	0	0,00%
9. Debiti verso imprese collegate	0	0	0,00%
10. Debiti verso Enti pubblici di riferimento:			
a) per quote di Utili di esercizio	996.458.188	0	0,00%
b) per interessi	1.212.000.000	1.212.000.000	0,00%
c) altri	18.685.123.973	9.782.348.842	91,01%
11. Debiti tributari	0	1.971.926.837	-100,00%
12. Debiti v/ Istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.000.315	0	0,00%
13. Altri debiti			
a) v/C.C.S.E.	1.464.574.733	3.921.157.934	-62,65%
b) v/Personale dipendente	552.000.000	515.033.256	7,18%
c) v/altri Creditori	3.870.597.335	4.169.757.651	-7,17%
<b>TOTALE</b>	<b>76.453.357.674</b>	<b>54.282.012.442</b>	<b>40,84%</b>
<b>E. RATEI E RISCONTI, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti:</b>			
1. Ratei Passivi	0	0	0,00%
2. Risconti Passivi	0	0	0,00%
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>179.612.873.770</b>	<b>88.416.205.067</b>	<b>103,14%</b>
<b>Conti d'Ordine</b>			
a) cauzioni Sig. Direttore	0	17.000.000	-100,00%
b) cauzioni Sig. Cassiere	0	1.000.000	-100,00%
c) rischi	19.000.000.000	200.000.000	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>19.000.000.000</b>	<b>218.000.000</b>	<b>8615,60%</b>

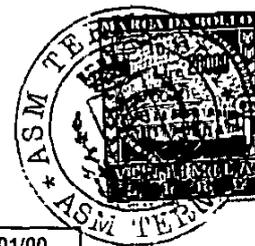
**ASM TERNI SpA**  
**AMMINISTRATORE DELEGATO**  
 (Ing. **PIERO SECHI**)



ASM TERNI SpA  
Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
Codice Fiscale 00693630550  
NUMERO R.E.A. 65472

**CONTO ECONOMICO**

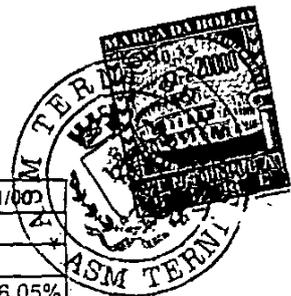
## CONTO ECONOMICO



	CONS. 2001	CONS.2000	VAR01/00
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1. RICAVI :</b>			
a) Corrisp. delle vendite e delle prestaz.			
<b>1. ENERGIA ELETTRICA :</b>			
a) ad altre Imprese Elettriche	2.648.146.132	2.008.299.911	31,86%
b) per Illuminazione Pubblica	629.114.544	708.480.000	-11,20%
c) per Usi Domestici	19.218.598.828	11.926.454.833	61,14%
d) per Altri Usi:			
1) fino a 30 Kw	14.213.216.793	10.517.846.274	35,13%
2) da 31 a 400 Kw	10.197.247.158	5.631.198.165	81,08%
3) oltre 400 Kw	2.857.625.092	1.329.187.088	114,99%
<b>Totale</b>	<b>49.763.948.547</b>	<b>32.121.466.271</b>	<b>54,92%</b>
<b>2.VETTORIAMENTO</b>			
a) vettoriamento su linee mt	92.788.777	0	100,00%
b) trasformazione	19.185.696	0	100,00%
c) vettoriamento su linee bt	11.661.402	0	100,00%
<b>Totale</b>	<b>123.635.875</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>
<b>3. Contributi di Allacciamento</b>	<b>1.632.549.021</b>	<b>1.823.724.910</b>	<b>-10,48%</b>
<b>4. Prestazioni a terzi</b>	<b>575.628.931</b>	<b>580.322.041</b>	<b>-0,81%</b>
<b>5. Acqua</b>	<b>10.235.689.276</b>	<b>10.040.250.599</b>	<b>1,95%</b>
<b>6. Corrisp. Comune di TR per Servizio Igiene Ambientale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>7. Proventi Gestione Discariche</b>	<b>742.000</b>	<b>15.266.000</b>	<b>-95,14%</b>
<b>8. Proventi Gest. Trasferenza e Smaltimento</b>	<b>2.063.458.148</b>	<b>1.788.935.674</b>	<b>15,35%</b>
<b>Totale</b>	<b>83.294.685.557</b>	<b>65.415.420.040</b>	<b>27,33%</b>
b) Corrisp. da copertura di costi sociali	0	0	0,00%
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>2.VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZ. SEMILAVORATI E FINITI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3.VARIAZ. DEI LAV. IN CORSO SU ORD.</b>	<b>160.491.300</b>	<b>-21.519.631</b>	<b>-845,79%</b>
<b>4. INCRE. DI IMMOBILIZ. PER LAVORI INTERNI:</b>			
a) da spese per acquisti	1.531.509.502	2.370.279.125	-35,39%
b) da spese per lavori, manut. rip.	6.128.127.452	5.090.049.959	20,39%
c) da spese per prest. di servizi	0	0	0,00%
d) da spese di personale	2.449.903.859	1.696.972.933	44,37%
e) da interessi passivi	529.052.815	514.459.807	2,84%
f) da spese generali	1.076.052.331	362.103.739	197,17%
<b>Totale</b>	<b>11.714.645.959</b>	<b>10.033.865.563</b>	<b>16,75%</b>

	CONS.2001	*CONS.2000	VAR01/00
<b>5. ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>			
a) Contributi in conto esercizio:			
1) da C.C.S.E.	0	0	0,00%
2) altri Contributi d'esercizio	95.000.000	20.000.000	375,00%
<b>TOTALE</b>	<b>95.000.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>375,00%</b>
b) Diversi:			
1) Proventi e Ricavi diversi	3.179.522.052	2.293.913.244	38,61%
2) Proventi da investimenti immobiliari	0	0	0,00%
3) Rimborsi diversi	1.361.308.451	925.443.049	47,10%
<b>TOTALE</b>	<b>4.540.830.503</b>	<b>3.219.356.293</b>	<b>41,05%</b>
c) Quota annua Contrib. correnti in c/imp.	0	0	0,00%
d) Proventi non ordinari "Caratteristici"	0	0	0,00%
e) Accantonamenti utilizzati:			
1) fondi diversi	93.452.711	200.000.000	-53,27%
<b>TOTALE</b>	<b>93.452.711</b>	<b>200.000.000</b>	<b>-53,27%</b>
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>99.899.106.030</b>	<b>78.867.122.265</b>	<b>26,67%</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE,</b>			
<b>DI CONSUMO E MERCI:</b>			
a) Energia Elettrica	32.990.912.584	15.954.602.721	106,78%
d) Combustibili	720.555.673	690.835.436	4,30%
e) altri materiali e merci	3.496.715.358	5.035.555.054	-30,56%
<b>Totale</b>	<b>37.208.183.615</b>	<b>21.680.993.211</b>	<b>71,62%</b>
<b>7. PER SERVIZI:</b>			
a) per lavori, manut, e riparazioni	18.122.076.070	16.734.181.143	8,29%
b) altre prestazioni di servizi	4.746.606.037	3.802.400.023	24,83%
<b>Totale</b>	<b>22.868.682.107</b>	<b>20.536.581.166</b>	<b>11,36%</b>
<b>8. PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>96.062.359</b>	<b>236.743.768</b>	<b>-59,42%</b>
<b>Totale</b>	<b>96.062.359</b>	<b>236.743.768</b>	<b>-59,42%</b>
<b>9. PER IL PERSONALE:</b>			
a) Retribuzioni lorde	17.159.769.079	16.760.434.413	2,38%
b) oneri sociali obbligatori	5.859.787.049	5.914.377.032	-0,92%
c) trattamento di fine rapporto	1.266.644.636	1.490.512.532	-15,02%
d) tratt. di quiescenza e simili	0	0	0,00%
e) altri costi	0	0	0,00%
f) oneri legge 336	42.779.199	1.281.665	3237,78%
g) oneri sociali contrattuali	337.810.479	417.973.860	-19,18%
h) integrazione pensione art.88	23.064.700	7.031.414	228,02%
<b>Totale</b>	<b>24.689.855.142</b>	<b>24.591.610.916</b>	<b>0,40%</b>

	CONS.2001	CONS.2000	VAR01/00
<b>10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:</b>			
a) Ammort. delle immobiliz. immateriali	485.899.282	104.259.185	366,05%
b) Ammort. delle immobiliz. materiali:			
1) A. fabbricati industriali	237.528.227	454.860.100	-47,78%
2) A. impianti elettrici	1.846.139.590	1.379.983.055	33,78%
3) A. impianti idrici	365.338.237	807.442.025	-54,75%
4) A. impianti igiene amb.le	1.022.032.341	661.574.742	54,48%
5) A. mobili ed attrezz.	482.608.480	659.251.708	-26,79%
6) A. automezzi	818.559.630	583.164.983	40,37%
7) A. anticipati	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.258.105.787</b>	<b>4.650.535.798</b>	<b>13,06%</b>
c) altre Svalutaz. delle Immobilizzazioni	0	0	0,00%
d) Svalutaz. dei crediti compresi nello attivo circolante	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</b>			
a) Materiali	223.394.099	140.240.710	59,29%
b) Combustibili	6.683.465	1.316.111	407,82%
c) altre Rimanenze		0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>230.077.564</b>	<b>141.556.821</b>	<b>62,53%</b>
<b>12. ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>13. ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>1.492.953.830</b>	<b>234.061.805</b>	<b>537,85%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.492.953.830</b>	<b>234.061.805</b>	<b>537,85%</b>
<b>14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>			
a) Imposte e Tasse:			
1) Contrib. a Comuni Montani, Canoni Derivazioni, Tasse e Licenze	421.688.292	58.612.893	619,45%
2) Quote di Prezzo alla C.C.S.E.	53.565.000	55.251.800	-3,05%
3) altre I.T.	224.762.828	312.946.227	-28,18%
4) Ecotassa	445.147.660	503.617.013	-11,61%
<b>TOTALE</b>	<b>1.145.163.780</b>	<b>930.427.933</b>	<b>23,08%</b>
b) Spese Generali	260.613.211	261.643.936	-0,39%
c) altri Costi ed Oneri	2.956.823.828	278.989.366	959,83%
d) Oneri non ordinari Caratteristici	98.479.987	109.233.414	-9,84%
<b>TOTALE</b>	<b>3.315.917.026</b>	<b>649.866.716</b>	<b>410,25%</b>
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>96.305.001.210</b>	<b>73.652.378.134</b>	<b>30,76%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>3.594.104.820</b>	<b>5.214.744.131</b>	<b>-31,08%</b>



	CONS.2001	CONS.2000	VAR01/00
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>			
a) in Imprese controllate	0	0	0,00%
b) in Imprese collegate	0	0	0,00%
c) in altre Imprese	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI:</b>			
a) da Crediti iscritti nelle immobiliz. verso:			
1) Imprese controllate	0	0	0,00%
2) Imprese collegate	0	0	0,00%
3) Enti pubblici di riferimento	0	0	0,00%
4) altri :			
a) interessi v/ Utenti	0	0	0,00%
b) altri Proventi diversi	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
b) da Titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0,00%
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0,00%
d) proventi diversi dai precedenti, da:			
1) Imprese controllate	0	0	0,00%
2) Imprese collegate	0	0	0,00%
3) Enti pubblici di riferimento	0	0	0,00%
4) altri :			
a) interessi v/ Utenti	0	0	0,00%
b) altri Proventi diversi	137.112.907	211.242.743	-35,09%
<b>TOTALE</b>	<b>137.112.907</b>	<b>211.242.743</b>	<b>-35,09%</b>
<b>17. INT. E ALTRI ONERI FINANZIARI V/:</b>			
a) Imprese controllate	0	0	0,00%
b) Imprese collegate	0	0	0,00%
c) Enti pubblici di riferimento	0	1.212.000.000	-100,00%
d) altri ( I.P. su Mutui e Prestiti obb. + I.P. su Altri Finanziamenti + I.P. su Altri Debiti + Altri Oneri finan. diversi)	1.075.262.429	1.065.761.461	0,89%
e) interessi su altri debiti	182.604.555	1.135.207	15985,57%
<b>TOTALE</b>	<b>1.257.866.984</b>	<b>2.278.896.668</b>	<b>-44,80%</b>
<b>TOT. PROV. E ONERI FIN. (15+16-17)</b>	<b>-1.120.754.077</b>	<b>-2.067.653.925</b>	<b>-45,80%</b>

	CONS.2001	CONS.2000	VAR01/00
D. +/- RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18. RIVALUTAZIONI:			
a) di Partecipazioni	0	0	0,00%
b) di Immob. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0,00%
c) di Titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecip.	0	0	0,00%
d) altre	0	0	0,00%
TOTALE	0	0	0,00%
19. SVALUTAZIONI			
a) di Partecipazioni	0	0	0,00%
b) di Immob. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0,00%
c) di Titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecip.	0	0	0,00%
d) altre	0	0	0,00%
TOTALE	0	0	0,00%
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)		0	0,00%
E. +/- PROVENTI E ONERI STRAORD.			
20. + PROVENTI STRAORDINARI:			
a) Plusval. da alienaz. di Immobiliz.	2.000.000	0	100,00%
b) Soprav.attive/ Insuss. passive	0	436.364.696	-100,00%
c) Quota annua di contributi in c/ capitale ( da Stato, Regioni, Province, Comuni, ecc.)	1.492.953.830	234.061.805	537,85%
d) altri	60.000	40.000	50,00%
TOTALE	1.495.013.830	670.466.501	122,98%
21. - ONERI STRAORDINARI:			
a) Minusvalenze da alienaz. di Immob.	6.000.000	0	100,00%
b) Soprav. passive/ Insuss. attive		0	0,00%
c) altri		0	0,00%
TOTALE	6.000.000	0	100,00%
TOT. PROVENTI E ONERI STR. (20-21)	1.489.013.830	670.466.501	122,09%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.962.364.573	3.817.556.707	3,79%
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ES.:			
a) IRAP	1.105.163.000	1.150.000.000	-3,90%
b) IRPEG	1.365.032.000	1.303.738.000	0,00%
c) IMPOSTE ANTICIPATE	-16.914.660		
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.509.084.233	1.363.818.707	10,65%

"IL PRESENTE BILANCIO E' VERO E REALE E CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI"

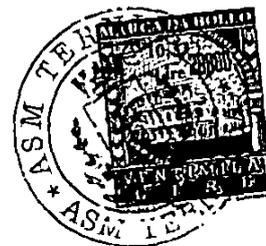
**ASM TERNI SpA**  
AMMINISTRATORE DELEGATO  
(Ing. FIERO SECHI)



ASM TERNI SpA  
Str. Maratta Bassa, 52/A - 05100 TERNI  
Codice Fiscale 00693630550

NUMERO REA. 65472

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2001**



Premessa.

Il Consiglio Comunale, con delibera n° 155 del 12.07.2000, ha stabilito la trasformazione dell'Azienda Speciale Multiservizi - Terni nell'ASM Terni S.p.A. in applicazione della legge 127/97 (legge Bassanini), in base alla quale la S.p.A. è subentrata all'Azienda Speciale in tutti i rapporti attivi e passivi. Il 18 dicembre 2001 si è provveduto alla definitiva determinazione del capitale sociale da parte dell'Assemblea dell'ASM Terni S.p.A. riunita in sede straordinaria che ha recepito i valori di stima ed ha determinato il nuovo capitale in Lit. 79.883.219.825. Si precisa che i valori definitivi di conferimento erano stati in precedenza (28 novembre 2001) asseverati dal Consiglio di Amministrazione e dal Collegio Sindacale sulla base della perizia di stima redatta dall'Ing. Franceschini, nominato dal tribunale di Terni ai sensi della legge 127/97 ("Bassanini bis"). Rinviano alla perizia di stima per maggiori dettagli e per l'analisi delle variazioni nei singoli elementi dell'attivo e del passivo, si riepilogano i seguenti dati di sintesi desumibili da tale documento:

#### STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Totale Beni Materiali ed Immateriali	£	121.352.505.774
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	£	30.000.000
Totale Attivo Circolante	£	35.001.450.628
Ratei e Risconti	£	<u>116.325.684</u>
<b>Totale Attivo</b>	<b>£</b>	<b>156.500.282.086</b>

#### STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Patrimonio Netto	£	89.657.334.564
Fondo per Rischi ed Oneri	£	818.687.789
Trattamento di fine rapporto-lavoro subordinato	£	9.518.352.266
Debiti	£	56.505.907.467
Ratei e Risconti	£	<u>0</u>
<b>Totale Passivo</b>	<b>£</b>	<b>156.500.282.086</b>

Si precisa che per consentire una completa valutazione della situazione economica, patrimoniale e finanziaria aziendale, in allegato alla presente nota integrativa vengono riportati i seguenti riepiloghi settoriali e prospetti di riclassificazione:

1. Servizio elettrico;
2. Servizio idrico (Comune di Terni);
3. Servizio idrico (Comune di Polino);
4. Servizio Igiene Ambientale (S.I.A);
5. Riclassificazione dello Stato Patrimoniale secondo criteri finanziari;
6. Riclassificazione del Conto Economico in forma scalare;
7. Flusso monetario netto delle operazioni di esercizio (cash flow);
8. Rendiconto finanziario.

Conformemente alle procedure previste dalla normativa vigente la chiusura dei conti ed il bilancio al 31 dicembre 2001 sono stati redatti in lire. Al 1° gennaio 2002 la riapertura dei conti è stata effettuata in euro.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31-12-01 evidenzia un utile di Lit. 1.509.084.233 a fronte di un utile dell'esercizio precedente di Lit. 1.363.818.707 e di un utile previsto per il 2001 di Lit. 1.500.000.000.

A tale utile consolidato corrispondono i seguenti risultati dei conti esercizio (milioni di lire):

	S. ELETTRICO	S. IDRICO (TR)	S. IDRICO (POLINO)	S.I.A.	TOTALE
Costi	50.575	10.811	43	26.878	88.307
Ricavi	52.649	10.811	43	26.313	89.816
Risultato di esercizio	2.074	0	0	-565	1.509

Si rilevano inoltre investimenti per Lit. 9.840.777.283 nel Servizio Elettrico, per Lit. 1.611.575.224 nel Servizio Idrico, per lit 3.403.062.336 nel Servizio Igiene Ambientale per un totale complessivo di Lit. 14.855.414.843.-

Il bilancio è stato redatto mantenendo i criteri di valutazione già utilizzati alla fine del precedente esercizio (art. 2423 bis n.6 C.C.), tranne che per le immobilizzazioni materiali per quanto evidenziato nel successivo paragrafo.

Si precisa inoltre che:

1. i criteri di valutazione sono quelli di cui all'art. 2426 C.C.; non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga dei criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda e del risultato economico, di cui all'art. 2423 c. 4 C.C.;
2. non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, (art. 2423 ter c. 2 C.C.);
3. le voci del precedente bilancio, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio 2001 (art. 2423 ter c.5 C.C.);
4. non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema (art. 2424 c.2 C.C.).

#### 1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE (art. 2427 n.1 C.C.)

Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (art. 2423 bis c.1 C.C.)



- a) Risultano iscritte a bilancio **immobilizzazioni immateriali** per Lit. 4.580.532.810, di cui in particolare Lit. 4.000.000.000 relativi alla valutazione operata nella perizia di stima della concessione per l'uso dei beni demaniali idrici.
- b) Le **immobilizzazioni materiali** sono iscritte in base ai nuovi valori desumibili dalla perizia di stima aumentati degli incrementi delle immobilizzazioni dell'anno 2001. Per la capitalizzazione delle spese si è proceduto come per i precedenti esercizi ad imputazioni dirette alle singole commesse della contabilità industriale. In particolare, per gli interessi passivi si è fatto riferimento unicamente a mutui a specifica destinazione; per le spese generali, a spese specificatamente riferibili agli investimenti; per le spese di personale, alle ore lavorate attribuite ai nuovi impianti.

Le immobilizzazioni materiali vengono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio secondo il metodo a quote costanti. Sulla base delle nuove valutazioni espresse in sede di perizia redatta ai fini del conferimento in ASM Terni S.p.A., è stato possibile considerare una durata residua degli impianti di norma più lunga rispetto a quella stimata nei precedenti esercizi. Ciò premesso si ritengono applicabili le seguenti aliquote di ammortamento:

IMMOBILIZZAZIONI	Aliquota Ammortamento %
FABBRICATI	2
OPERE IDRAULICHE FISSE	2,5
SERBATOI	4
CONDUTTURE	2
ATTREZ. INT. DI MISURA SERVIZIO IDRICO	10
IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO	12
ATTREZ. VARIA SERV. IDRICO	10
IMP.SPEC. DI UTILIZ. S.I.A.	5
STAZIONI DI TRASFORMAZIONE	5
RETE DISTRIBUZIONE B.T.	3
ATTREZ. INT. DI MISURA SERVIZIO ELETTRICO	5
ATTREZ. VARIA SERV. ELETTRICO	10
MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	12
MACCHINE D'UFFICIO Elett.	10
AUTOMEZZI	20
COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAM.	20
CONC., LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	10

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

- **Fabbricati e terreni industriali** - I fabbricati presentano un valore netto di Lit. 12.268.305.110, che scaturisce dalla differenza tra il costo del cespite (Lit. 12.505.833.337) ed il relativo fondo (Lit. 237.528.227). Per i fabbricati è stato applicato il coefficiente di ammortamento del 2%. I terreni sono iscritti in bilancio per Lit. 629.422.000 e non sono stati sottoposti ad ammortamento;
- **Stazioni di trasformazione** - Presentano un valore netto di Lit. 2.487.505.121, valore che scaturisce dalla differenza tra il costo del cespite (Lit. 2.618.426.443) ed il relativo Fondo di Amm.to (Lit. 130.921.322). E' stato applicato il coefficiente di ammortamento del 5% al valore dei cespiti esistenti al 31/12/00 che ammontava a Lit. 2.618.426.443.

- **Rete di distribuzione elettrica** – Dal bilancio si evince un valore netto di Lit. 54.543.685.494 derivante dalla differenza tra il costo dei cespiti (Lit. 56.258.903.762) ed il corrispondente Fondo (Lit. 1.715.218.268). E' stato applicato il coefficiente di ammortamento dell'3% ai cespiti esistenti al 31-12-00 (Lit. 53.513.788.244), mentre per gli impianti capitalizzati nell'esercizio 2001 (Lit. 2.745.115.518) è stata applicata l'aliquota del 4%;
- **Impianti idrici** - Gli impianti idrici sono iscritti in bilancio per un valore netto di Lit.10.742.693.024 (Impianti idrici Lit. 11.108.031.261 - F. Amm.to corrispondente Lit. 365.338.237) e comprendono:
  - pozzi e serbatoi (Lit. 1.425.175.082 al 31-12-00 sottoposti ad un coefficiente di amm. del 4% e Lit. 202.262.022 relative ai nuovi impianti realizzati nell'anno di bilancio sottoposti ad un coefficiente di ammortamento del 2%); condutture idriche (coefficiente amm. 2% per gli immobili presenti al 31-12-00 con un importo di Lit. 2.709.305.402, coefficiente amm.to 2% sugli immobili di nuova acquisizione con un importo di Lit. 1.027.903.450); opere idrauliche fisse (coefficiente amm. 2,5% sull'importo di L.4.409.281.237 relativo agli impianti esistenti al 31-12-00 e 1,25% sull'importo di Lit. 129.719.528 relativo alle opere capitalizzate nel 2001); gli impianti di sollevamento (coefficiente amm. 12% sull'importo di Lit. 147.544.246 relativo agli impianti esistenti al 31.12.00); attrezzature interne di misura servizio idrico (coefficiente amm. 10% sull'importo di Lit. 429.241.331 relativi agli impianti esistenti al 31.12.00 e il 5% sull'importo di Lit. 49.682.300 relativo alle opere capitalizzate nel 2001); attrezzatura varia servizio idrico (coefficiente di amm. del 10% sull'importo di Lit. 513.578.000 e il 5% sugli immobili di nuova acquisizione con un importo di Lit. 64.338.663).
- **Impianti e macchinari servizio igiene ambientale** - Presentano in bilancio un valore netto di Lit. 19.418.614.480; detto valore scaturisce dalla differenza tra il costo del cespite (Lit. 20.440.646.821) al netto del relativo fondo di ammortamento (Lit. 1.022.032.341). Agli impianti in questione è stato applicato un coefficiente di ammortamento del 5%.
- **Mobili ed Attrezzature di misura** – ammontano complessivamente a un valore netto di Lit. 8.297.194.828 (costo dei cespiti Lit. 8.779.803.308 – fondo amm.to corrispondente it. 482.608.480) e comprende:
  - mobili e macchine d'ufficio sui quali è stato applicato un coefficiente di ammortamento del 12% per quelli in esercizio al 31-12-00 (Lit. 247.694.613) e del 6% per quelli di nuova acquisizione (Lit. 29.954.974); attrezzature interne di misura sulle quali è stato applicato un coefficiente di ammortamento del 5% per le attrezzature presenti al 31-12-00 (Lit. 7.769.239.275), e del 5% per le attrezzature di nuova acquisizione (Lit. 187.910.196); computer e macchine elettroniche per ufficio per i quali è stato calcolato un coefficiente di amm.to del 10% per le macchine presenti al 31-12-00 (Lit. 423.236.164) e del 10% per quelle acquisite nel 2001 (Lit.96.366.665).
- **Automezzi** – Sono iscritti in bilancio al valore netto di Lit. 4.203.350.418 (costo dei cespiti Lit. 5.021.910.048 – valore del relativo fondo di ammortamento Lit. 818.559.630). E' stata applicata l'aliquota del 20% sugli autoveicoli da trasporto e l'aliquota del 25% sulle autovetture ed i motoveicoli; sugli automezzi acquistati nell'anno è stato applicato rispettivamente un coefficiente del 10% e del 12,5%.
- c) **I lavori in corso su ordinazione** al termine dell'esercizio ammontano a Lit. 160.491.300 (lavori di risanamento discarica di Valle).
- d) **I crediti verso gli utenti** sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo con evidenziazione del Fondo svalutazione crediti.
 

Tale fondo, che non viene incrementato nell'esercizio, ammonta al 31-12-01 a Lit. 1.834.473.550 (pari al 8,15% dei crediti verso utenti per fatture emesse e da emettere) e copre di fatto circa il 68% del massimo rischio stimato in Lit. 2.702.148.933 (comprensivo di tutti i crediti per i quali è in corso l'attività di recupero o che sono assoggettati a procedure concorsuali).
- e) **Le disponibilità liquide** sono iscritte per il loro effettivo importo.

- f) **I ratei ed i risconti** sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale (art. 2424 bis c.5 C.C.)
- g) **Il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**, rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente (art. 2424 c. 5 C.C.).
- h) **I debiti** risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.
- i) **I ricavi ed i costi** sono determinati secondo il principio di prudenza e di competenza al netto di resi, sconti, abbuoni e premi (art. 2425 bis C.C.)

## 2 MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (art. 2427 n.2 C.C.)

Il prospetto riportato in allegato n.1 evidenzia le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati.

Il prospetto riportato in allegato n. 2 evidenzia gli incrementi che hanno subito le immobilizzazioni nel corso dell'anno.

## 3 COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI DI IMPIANTO" E "COSTI DI AMPLIAMENTO" - "COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'" (art. 2427 n.3 C.C.)

Sentito il Collegio Sindacale, si rilevano in bilancio Lit. 278.460.008 per "costi di impianto".

Trattasi della spesa sostenuta per la perizia di stima relativa alla costituzione della S.p.A.. Tale costo ad utilità pluriennale sarà ammortizzato in cinque esercizi.

## 4 VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (art. 2427 n. 4 C.C.)

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nelle altre poste dell'attivo e del passivo si riportano i dati riassuntivi nel prospetto allegato n.3.

Note di commento:

### RIMANENZE

Le rimanenze di materiali e combustibili, valutate al costo medio ponderato d'acquisto, sono elencate nell'inventario redatto al 31-12-01 ed ammontano a Lit. 1.950.549.991.

### CREDITI

I crediti verso utenti documentati da bollette e fatture ammontano al netto del Fondo svalutazione crediti (Lit. 1.834.473.550) a Lit. 11.565.140.681 e rappresentano i crediti a breve nei confronti degli utenti ASM. I crediti per fatture da emettere (per letture effettuate), ammontano a Lit. 9.100.662.542. I crediti verso il Comune di Terni ammontano a Lit. 13.027.673.780 (il prospetto riportato in all. n.4 evidenzia i crediti ed i debiti v/il Comune di Terni al 31-12-01).

I crediti verso "altri Debitori" ammontano a Lit. 12.691.070.984 e sono rappresentati essenzialmente da:

Crediti nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti per mutui concessi ma non ancora erogati Lit. 8.480.998.606;

Credito per anticipazione ritenuta alla fonte Ing. Massimo Scura Lit. 112.768.000;

Credito per anticipo T.F.R.L D.L. 28-03-97 n.79 Lit. 622.793.149;

Credito per partite da definire Lit. 95.000.000. Tale importo è il contributo in c/esercizio concesso dalla Regione Umbria per la raccolta differenziata "porta a porta".

Tra i crediti diversi si evidenzia il credito per L. 152.132.813 dovuto alla revisione prezzi anno 2000 per il servizio trasporto rifiuti dalla stazione di trasferimento di Maratta agli impianti SAO di Orvieto. Inoltre tra i crediti diversi si rilevano l'accantonamento di imposte anticipate per Lit.

16.914.660 dovute a costi imputati nell'esercizio di bilancio che concorrono a formare il reddito fiscale nel periodo d'imposta successivo a quello in corso e il credito v/Erario per I.V.A. di Lit. 467.183.993.

#### CAPITALE

Il capitale sociale è stato determinato dall'Assemblea dell'ASM Terni S.p.A. in Lit. 79.883.219.825.

#### FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo si incrementa di Lit. 256.566.125 per effetto delle seguenti variazioni avvenute nel corso del 2001.

Fondo all'01/01/2001	9.518.352.266
Rivalutazione	245.454.024
Accantonamento	750.744.283
Utilizzo per indennità erogate e per anticipazioni erogate	-739.642.182
Utilizzo Fondo Previambiente - Pegaso - Previndai	0
Fondo al 31/12/2001	9.774.908.391

#### DEBITI VERSO BANCHE

L'Azienda presenta debiti v/banche per £ 3.114.385.239.

#### DEBITI V/ FORNITORI

Ammontano a Lit. 14.975.221.651.

In particolare si evidenziano:

Debito v/ WEBRED S.p.A. per Lit. 170.321.722;

Debito v/ SAO S.p.A. per Lit. 3.034.807.709;

Debito v/ ENEL S.p.A. per Lit. 6.755.238.813;

Debito v/ COSP TECNO SERVICE a R.L. per Lit. 291.852.973;

Debito v/ INTERPARK Ser. Per l'ecologia s.r.l. per Lit. 306.042.738;

Debito v/ SILCA S.R.L. per Lit. 177.496.707;

Debito v/ GIACCHINI S.N.C. per Lit. 144.024.958;

Debito v/ SO.GE.A. S.R.L. per Lit. 102.354.120;

Debito v/ SO.IM.I. S.R.L. per Lit. 64.645.882;

Debito v/ F.IMM. FATTURAZIONI IMMEDIATE SRL per Lit. 236.068.900;

Debito v/ GAZZANIGA.AMILCARE SRL per Lit. 101.494.513.

#### DEBITI V/FORNITORI PER FATTURE DA PERVENIRE

L'incremento rispetto al precedente esercizio (da Lit. 3.353.665.516 a Lit. 6.714.087.050) è dovuto principalmente alla maggiore entità delle fatture da ricevere dall'ENEL i cui importi risultano incrementati per effetto dell'inglobamento del sovrapprezzo termico nelle tariffe di acquisto.

#### DEBITI TRIBUTARI

In relazione allo scostamento che si evidenzia in bilancio rispetto all'esercizio precedente, si precisa che l'importo riportato per il 2000, primo anno di soggettività IRPEG post "moratoria" fiscale, rappresentava l'intero debito verso l'Erario relativo a tale anno, per il quale non erano stati versati

acconti nel corso dell'esercizio. Per il 2001 si stima un ammontare complessivo dell'IRPEG e dell'IRAP in linea con gli acconti versati nel corso dell'anno.

#### ALTRI DEBITI

Ammontano a Lit. 5.907.172.383. In particolare si evidenziano: quote non ancora trasferite alla Cassa Conguaglio relative alla fatturazione del VI bim.01 per Lit. 1.464.574.733, debito v/INAIL (Lit. 20.000.315); debito v/la Provincia di Terni per Addizionale Elettrica anno 2001 (Lit. 1.963.646.554); debito v/il personale per il premio di produttività 2001, da erogare nell'anno 2002, per Lit. 552.000.000; debito v/il Comune di Terni per Canone fognatura e depurazione anno 2001 (Lit.478.393.162).

#### 5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE (art. 2427 n. 5 C.C.).

Premesso che al 31.12.00 l'Azienda deteneva n. 3.000 azioni della Soc. Agesa S.p.A. (Agenzia Provinciale per la gestione dell'energia e la salvaguardia dell'ambiente S.p.A.), si precisa che a seguito della nota del 26.01.2001, in relazione alla avvenuta trasformazione da S.p.A. a S.r.l. di tale Società, si è proceduto alla riconsegna dei certificati azionari per il loro annullamento. Risulta peraltro inalterato il valore della partecipazione dell'ASM Terni S.p.A. in AGESA S.r.l.

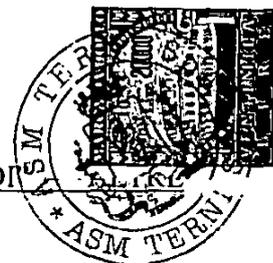
#### 6. AMMONTARE DEI CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI (art. 2427 n.6 C.C.).

Sono iscritti in bilancio mutui per un totale di Lit. 22.387.469.119 che si riferiscono a:

- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto di "Immobile ad uso Pubblico" (Sottostazione ex Sit) per un importo residuo di Lit. 1.190.940.034;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione di "Opere Idriche Varie" (distributrice in destra del fiume Nera) per un importo residuo di Lit. 636.595.387;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la Costruzione di "Immobili uso ufficio" (nuova sede di Maratta) per un importo residuo di Lit. 3.751.288.210;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la Costruzione della Centrale Idroelettrica di Alviano per un importo residuo di Lit. 6.871.597.344;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto del Sistema di Telecontrollo dei Centri Idrici, per un importo residuo di Lit. 258.957.745;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la costruzione della nuova sede S.I.A. per un importo residuo di Lit. 910.090.399;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per acquisto n. 3 compattatori per il servizio raccolta rifiuti di Lit. 980.000.000;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per costruzione impianto smaltimento rifiuti (preselezione e trattamento) in località Maratta Bassa di Lit. 2.210.000.000;
- Mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la manutenzione straordinaria della centrale idroelettrica di Alviano di Lit. 5.578.000.000.

L'incremento dei mutui rispetto al precedente esercizio (da Lit. 14.301.305.454 a Lit. 22.387.469.119) è dovuto principalmente all'acquisizione del mutuo di Lit. 5.578.000.000, contratto con la Cassa Depositi e Prestiti per finanziare i lavori di costruzione della centrale idroelettrica di Alviano e del mutuo di Lit. 2.210.000.000, contratto con la Cassa Depositi e Prestiti per finanziare la costruzione dell'impianto di preselezione dei rifiuti, in località Maratta Bassa.

7. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI" - "ALTRI FONDI E RISERVE" (art. 2427 n.7 C.C.)



**RATEI E RISCONTI ATTIVI**

La voce "risconti attivi", iscritta per complessive Lit. 143.354.462, si riferisce al rinvio di costi sostenuti nell'esercizio 2001 ma di competenza dell'esercizio successivo, e presenta il seguente dettaglio:

- Premio ass.ne infortuni prof.li ed extraprof. decorrenza 24-02-01/24-02-02, importo totale Lit.75.000.000 di cui risconto attivo Lit. 11.301.370;
- Canone demaniale Sorgente La Lupa decorrenza 10-07-01/09-07-02, importo totale Lit. 6.581.445 di cui risconto attivo Lit. 3.444.051;
- Polizza fidejussoria per l'esercizio dell'impianto di termovalorizzazione , decorrenza 23-11-01/23-11-2005, importo totale Lit. 13.481.400 di cui risconto attivo Lit. 8.750.244;
- Polizza per rottura suolo stradale decorrenza 24-02-01/24-02-02, importo totale Lit. 1.000.125 di cui risconto attivo Lit. 150.700;
- Polizza fideiussione inceneritore per smaltimento rifiuti speciali sanitari decorrenza 05/06/01-01/09/04 importo totale Lit. 680.000 di cui risconto attivo Lit. 559.460;
- Canone Manutenzione B.C.T. SYSTEM s.r.l. 01/05/01-30/04/02 totale Lit. 200.000 di cui risconto attivo Lit. 65.754;
- Canone manutenzione B.C.T. SYSTEM s.r.l. decorrenza 01/07/01-30/06/02 totale Lit. 832400 di cui risconto attivo Lit. 416.200;
- Quota premio polizza fidejussione discarica Collerolletta anni 2000/2002 totale Lit. 4.500.000 di cui risconto Lit. 1.500.000;
- Quota abbonamento alla SEAC S.p.A. decorrenza 01/12/01- 30/11/02 totale Lit. 520.000 di cui risconto attivo Lit. 476.667;
- Polizza R.C. auto decorrenza 06/06/01-06/06/02, importo totale 214.922.180 di cui risconto attivo Lit. 92.445.978;
- Polizza Ass.ni n.60/117081 e 60/117080 (Infortuni prof.li ed extra prof.li) decorrenza 24/02/01-24/02/02, importo totale Lit. 78.728.028 di cui risconto attivo Lit. 11.863.127;
- Canone annuo all'INPS per la concessione in uso del locale cabina via Camporeali per nove anni importo complessivo Lit. 2.160.000 (decorrenza 01/01/01-01/01/09) risconto attivo Lit. 1.920.000;
- Canone per uso locale cabina S. Maria del Rivo, periodo 2002/2011, importo totale Lit. 6.500.000 di cui risconto attivo 4.333.330;
- Canone utilizzo acque pubbliche sorgente Maratta decorrenza 26/07/01-27/07/02, importo totale Lit. 1.975.000 di cui risconto attivo Lit. 1.125.473;
- Polizza Fidejussoria Assitalia n. 42/297783 per cauzione a garanzia dell'esatto adempimento degli obblighi assunti con la convenzione relativa all'impianto idroelettrico in loc. Comune di Alviano, decorrenza 18/11/01-18/11/02, importo totale 5.846.640 di cui risconto attivo Lit. 5.002.108.

**RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Non si rilevano ratei e risconti passivi.

**ALTRI FONDI ED ALTRE RISERVE**

Tutti i Fondi e le Riserve sono chiaramente indicati in bilancio; per il dettaglio dei fondi di riserva, si rinvia al punto 19 dove sono specificate le variazioni del Patrimonio netto.

#### 8. ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO (art. 2427 n.8 C.C.)

Si è proceduto alla capitalizzazione di oneri finanziari relativi a mutui destinati a finanziare opere in costruzione al 31-12-2001. In particolare sono stati capitalizzati gli oneri finanziari relativi al mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la costruzione della Centrale Idroelettrica di Alviano per Lit. 529.052.815.

#### 9. NOTIZIE SUGLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DEI CONTI D'ORDINE

Quanto alle obbligazioni contratte dall'Azienda ("impegni") che non hanno prodotto debiti patrimoniali al 31/12/01, si rilevano in particolare i seguenti contratti per lavori:

- a) Contratto con la Soc. COIMEL per il rifacimento linea elettrica La Castagna Valle di Giacomo di Lit. 209.465.650;
- b) Contratto con la Soc. SIVEL per la manutenzione MT. 2001(2° lotto) per Lit. 88.411.750;
- c) Contratto con Soc. CERQUETI FRANCO per piccoli interventi di manutenzione edile della rete di distribuzione MT-BT anno 2001 (2° lotto) per Lit. 68.084.800.

Sulla base di quanto indicato nella perizia dell'Ing. Franceschini, nei conti d'ordine si rileva l'importo di Lit. 19.000.000.000. Trattasi dell'attualizzazione del debito relativo al compenso annuo di Lit 1.000.000.000 che l'ASM dovrà corrispondere, in perpetuo, al Comune di Terni a titolo di indennizzo " quale quota perequativa per i disagi , nonché per i diritti di superficie utilizzati dall'ASM , con aggiornamento annuale in base agli indici Istat sull'incremento del costo medio della vita" (v. delibera Consiglio Comunale n° 155 del 12.07.2000). Tale valore, che nella perizia ammontava a Lit. 20.000.000.000, viene decurtato della quota di Lit. 1.000.000.000 spesa - nell'esercizio 2001.

Nelle voci "Cauzioni Sig. Direttore" e "Cauzioni Sig. Cassiere" non vengono indicati importi per l'esercizio chiuso al 31.12.01 in quanto nella nuova S.p.A. non ne è stata al momento determinata l'entità.

#### 10. RIPARTIZIONE DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' ED AREE GEOGRAFICHE (art. 2427 n.10 C.C.)

La ripartizione delle Vendite e delle Prestazioni per categorie di attività e per aree geografiche attualmente non è rilevante poiché l'Azienda presta servizio nell'ambito del territorio comunale, con la sola eccezione della gestione delle utenze idriche del Comune di Polino, oggetto di contabilità separata.

#### 11. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DI CUI ALL'ART. 2425 N.15 DIVERSI DAI DIVIDENDI (art. 2427 n.11 C.C.)

L'Azienda non ha percepito proventi da partecipazioni.

#### 12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI (art. 2427 n. 12 C.C.)

L'importo indicato alla voce 17 del Conto Economico di Lit. 1.257.866.984, si riferisce agli Interessi Passivi su Mutui, Altri finanziamenti, Interessi su altri debiti e Oneri Finanziari diversi.

13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI" DEL CONTO ECONOMICO (art. 2427 n.12 C.C.)



**PROVENTI STRAORDINARI**

La voce ammonta a Lit. 1.495.013.830 ed è composta dalla plusvalenza da alienazione di immobilizzazioni per Lit. 2.000.000; dai contributi in c/capitale per Lit. 1.492.953.830 (erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto di automezzi a trazione elettrica per Lit. 233.220.000 e dal MICA per la costruzione della Centrale di Alviano per Lit. 1.259.733.830); da Lit. 60.000 per fitti attivi.

**ONERI STRAORDINARI**

Si rilevano oneri straordinari per minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni di Lit. 6.000.000.

14. RETTIFICHE DI VALORE E DEGLI ACCANTONAMENTI ESEGUITI ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE (art. 2427 n.14 C.C.)

L'Azienda non ha operato rettifiche di valore e degli accantonamenti in applicazione di norme tributarie.

15. NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE (art. 2427 n.15 C.C.)

Il numero medio dei dipendenti dell'Azienda nell'esercizio ed in quello precedente è stato il seguente:

	2000	2001	+/-
DIRIGENTI	5	4	-1
IMPIEGATI	90	92	+2
OPERAI	237	227	-10
TOTALE	332	323	-9

16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI (art. 2427 n.16 C.C.)

Il compenso corrisposto al Consiglio di Amministrazione è stato di Lit. 277.778.465.

Il compenso erogato al Collegio dei Revisori dei Conti per l'anno di bilancio è stato di Lit. 113.118.000.

17. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI DELL'AZIENDA (art. 2427 n. 17 C.C.)

L'Assemblea dell'ASM S.p.A. riunita in sede straordinaria (18 dicembre 2001) ha convertito il capitale sociale in Euro per un totale di Euro 41.256.240,00 (Lit. 79.883.219.825) diviso in n° 8.251.248 azioni di valore nominale di 5 Euro ciascuna, con contestuale riduzione di capitale necessario alla conversione di Lit. 2.629.260.175 il quale è stato eseguito mediante accredito per pari importo alla riserva legale.

18. AZIONI DI GODIMENTO-OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI-TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA' (art. 2417 n.18 C.C.)

Non sono stati emessi titoli.

**19 CLASSIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

Il Patrimonio Netto dell'Azienda si compone come appresso indicato:

	31.12.00	31-12-01
CAPITALE SOCIALE	15.512.484.279	79.883.219.825
RISERVA DI RIVALUTAZIONE	899.010.776	899.010.776
RISERVA LEGALE	767.001.753	3.530.887.688
FONDO RINNOVO E MIGLIORAM. IMPIANTI	2.245.394.887	2.511.117.070
FONDO CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE	1.680.831.251	3.080.332.370
UTILE ES. PRECEDENTI DA RIPORT. A NUOVO	1.328.610.917	0
FONDO RISERVA STRAORDINARIA	0	68.190.935
FONDO DA RIVALUTAZIONE PER TRASFORM.	0	1.084.077.019
UTILE DELL'ESERCIZIO	1.363.818.707	1.509.084.233
<b>TOTALI</b>	<b>23.797.152.570</b>	<b>92.565.919.916</b>

Ad integrazione delle notizie e dei chiarimenti sopra riportati e per una migliore comprensione del conto consuntivo si riporta di seguito il dettaglio di alcune poste economiche di particolare interesse.

**RICAVI**

Vendite di energia elettrica ed acqua potabile.

I ricavi da vendita di energia elettrica sono ammontati a Lit. 47.239.438.290, comprensivi di Lit. 123.635.875 per il vettoriamento dell'energia destinata ad utenti "idonei". Nell'esercizio precedente i ricavi erano ammontati Lit. 30.113.166.360. L'incremento è dovuto all'inclusione in tariffa, decisa dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas, della componente variabile dell'energia. Per quanto attiene alle tariffe di vendita per gli usi domestici, le stesse sono state determinate dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas. Per gli usi diversi dal domestico e con riferimento alle opzioni tariffarie, nel corso degli ultimi mesi dell'anno l'ASM ha elaborato le tariffe di trasporto e vendita di energia elettrica per l'anno 2002, che sono state presentate all'Autorità e da questa approvate. Le tariffe in vigore nell'esercizio 2001 erano state, invece, elaborate ed approvate nell'ultimo trimestre del 2000. Vengono infine previsti ricavi da "vettoriamento", ossia relativi al trasporto dell'energia per quegli utenti dell'ASM che, ai sensi del decreto "Bersani", a partire dal 2001 sono divenuti "idonei", cioè liberi di scegliere il proprio fornitore di energia.

La chiusura dell'esercizio è coincisa con l'approvazione, da parte dell'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas, della delibera 228/01, che modifica il meccanismo del trasporto per il mercato libero ("vettoriamento"), equiparandolo, a partire dal gennaio 2002, a quello in vigore per il mercato vincolato. In questo modo, l'Autorità ha inteso eliminare le possibili distorsioni nella scelta, tra mercato libero e vincolato, derivanti dalla disciplina del trasporto che, nel sistema precedente, in generale penalizzava eccessivamente i clienti idonei. La delibera ha confermato il meccanismo del price-cap nel calcolo dei corrispettivi, nell'intento di proseguire sulla strada dell'efficienza e stimolare la riduzione delle tariffe. L'elemento di novità introdotto con tale delibera è dato dalla separata evidenza tra corrispettivi di vendita e distribuzione dell'energia anche per i clienti del mercato vincolato, introducendo la parte di componente tariffaria CCA, a copertura dei costi di acquisto dell'energia sostenuti dal distributore. L'intento di tale misura è quello di rendere più trasparente il costo dell'energia, disaggregandolo nelle varie componenti che hanno

contribuito a generarlo. Per il Servizio Idrico nel Comune di Terni si rileva la vendita di mc. 11.313.410 per Lit. 10.193.395.059. Nell'esercizio precedente i ricavi erano ammontati a Lit. 9.994.676.584.

#### ACCANTONAMENTI UTILIZZATI

Tale voce, non obbligatoriamente prevista, è stata inclusa nel conto economico aziendale al fine di dare maggiore visibilità all'utilizzazione di alcuni Fondi accantonati in precedenti esercizi e per consentire un graduale accreditamento al Conto Economico dei contributi in c/capitale ricevuti.

L'importo di tale voce di Lit. 93.452.711, si riferisce all'accredito al Conto Economico della quota annuale del Fondo Contributi in C/Capitale.

### COSTI

#### ACQUISTO DI ENERGIA

Per quanto attiene al Servizio Elettrico, l'acquisto di energia per la distribuzione viene consuntivato in Lit. 31.793.785.208. Nell'esercizio precedente era ammontato a Lit. 14.378.650.886. Anche in questo caso l'incremento è dovuto all'inglobamento in tariffa della componente variabile dell'energia. Infatti, come segnalato per le vendite di energia elettrica, a livello tariffario i fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio 2001 sono legati principalmente all'entrata in vigore di alcune disposizioni dell'Autorità riguardanti l'attività dei distributori di energia elettrica. La delibera 238/00 ha introdotto nei corrispettivi di acquisto e vendita dell'energia ai clienti del mercato vincolato le componenti a copertura dei costi variabili del combustibile per la produzione di energia elettrica. Ciò ha modificato sensibilmente i prezzi medi di acquisto e vendita rispetto all'esercizio precedente. Pur essendo il costo variabile sostanzialmente passante per le imprese di distribuzione, in quanto viene pagato ad Enel Distribuzione in qualità di Acquirente Unico del mercato e, allo stesso tempo, viene applicato in tariffa al cliente finale, il margine della compravendita dell'energia è diminuito rispetto al 2000. Tale risultato si giustifica sia con le riduzioni tariffarie, sia con la riduzione, avvenuta nel 2001, dei GR ossia delle componenti introdotte nelle tariffe dei clienti vincolati per rendere graduale il passaggio al nuovo regime tariffario ed evitare penalizzazioni eccessive per le classi di clientela più svantaggiate dalla riforma introdotta dalla delibera 204/99.

L'acquisto di energia per il sollevamento idrico è ammontato a Lit. 1.162.925.613.

#### SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

Sono rilevate per Lit. 4.746.606.037.

Tra gli importi più consistenti si evidenziano in particolare circa 547 milioni per l'attività di EDP, 668 milioni per premi assicurativi, 393 milioni per il servizio di vigilanza, 217 milioni per spese telefoniche (compresi i collegamenti del telecontrollo), 837 milioni per spese legali e consulenze.

#### SPESE DI PERSONALE

Vengono consuntivate in Lit. 24.689.855.142 (circa 0,4% in più rispetto al 2000) comprensive degli accantonamenti per indennità di fine rapporto lavoro pari a Lit. 1.266.644.636.

Nell'esercizio precedente le spese di personale sono state consuntivate in Lit. 24.591.610.916.

L'accantonamento al T.F.R. operato nell'esercizio consente di adeguare il fondo al 100% del suo valore reale.

#### SPESE GENERALI

Ammontano complessivamente a Lit. 260.613.211, in linea con il precedente esercizio.



### CENNI SUI PRINCIPALI SCOSTAMENTI TRA IL BILANCIO PREVENTIVO ED IL CONTO CONSUNTIVO RELATIVI ALL'ESERCIZIO 2001

L'utile consolidato del 2001, pari a 1.509 milioni, è in linea con le previsioni (1.500 milioni). A tale risultato si è pervenuti grazie ad un maggior utile del Servizio Elettrico (da 1.500 a 2.074 milioni), dovuto principalmente a risparmi nelle spese di esercizio, che ha compensato la perdita del Servizio di Igiene Ambientale (565 milioni). In linea con le previsioni il risultato del Servizio Idrico che chiude in pareggio.

#### DESTINAZIONE UTILE DELL'ESERCIZIO 2001

Il C. d. A. dell'ASM Terni S.p.A., stante quanto previsto dallo statuto aziendale (art. 28) propone all'Assemblea di destinare l'utile di £ 1.509.084.233 come segue:

- 1) 5% al Fondo di riserva legale
- 2) 5% al Fondo di riserva straordinaria
- 3) 90% all'azionista unico (Comune di Terni) salvo diverse disposizioni che possono essere assunte dall'Assemblea.

#### DIFFERIMENTO DEI TERMINI DI APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO 2001

Il C. d. A. dell'ASM Terni S.p.A., sentito il Collegio Sindacale, ha ritenuto di differire l'approvazione del Conto Consuntivo 2001 ai sensi dell'art. 2364 comma 2 del Codice Civile, al fine di consentire ulteriori approfondimenti in merito agli effetti civili e fiscali dell'applicazione della perizia di stima del patrimonio aziendale, con particolare riferimento alla problematica degli ammortamenti. Inoltre era necessario attendere la conclusione della fatturazione dei consumi elettrici ed idrici dell'esercizio 2001, e dei relativi dati statistici e riepilogativi, che ha subito ritardi non prevedibili per esigenze di natura tecnica connesse all'implementazione delle nuove procedure informatiche.

**ASM TERNI SpA**  
**AMMINISTRATORE DELEGATO**  
 (Ing. PIÉRO SECHI)

Allegato n.° 1

## QUOTE DI AMMORTAMENTO

IMMOBILIZZAZIONI	IMM.AL 31.12.00	ALIENAZ.	ALIQ. %	QUOTE AMM.TO	INCREM. NETTI	ALIQ.	QUOTE AMM.TO	IMM.AL 31.12.01	TOTALE QUOTE AMM.TO
TERRENI	629.422.000		0	0		0	0	629.422.000	
FABBRICATI	11.127.287.000		2,00	222.545.740	749.124.337	2,00	14.982.487	11.876.411.337	237.528.227
OPERE IDRAULICHE FISSE	4.409.281.237		2,50	110.232.031	129.719.528	1,25	1.621.494	4.539.000.765	111.853.525
SERBATOI	1.425.175.082		4,00	57.007.003	202.262.022	2,00	4.045.240	1.627.437.104	61.052.244
CONDUTTURE	2.709.305.402		2,00	54.186.108	1.027.903.450	2,00	20.558.059	3.737.208.852	74.744.177
ATTREZ. INT. DI MISURA S.I.	429.241.331		10,00	42.924.133	49.682.300	5,00	2.484.115	478.923.631	45.408.248
IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO	147.544.246		12,00	17.705.310	0	6,00	0	147.544.246	17.705.310
ATTREZ. VARIA SERV. IDRICO	513.578.000		10,00	51.357.800	64.338.663	5,00	3.216.933	577.916.663	54.574.733
IMP.SPEC. DI UTILIZ. S.I.A.	19.061.720.000		5,00	953.086.000	1.378.926.821	5,00	68.946.341	20.440.646.821	1.022.032.341
STAZIONI DI TRASFORMAZIONE	2.618.426.443		5,00	130.921.322	0	3,50	0	2.618.426.443	130.921.322
RETE DISTRIBUZIONE B.T.	53.513.788.244		3,00	1.605.413.647	2.745.115.518	4,00	109.804.621	56.258.903.762	1.715.218.268
ATTREZ. INT. DI MISURA S.E.	7.769.239.275		5,00	388.461.984	187.910.196	5,00	9.395.510	7.957.149.471	397.857.474
ATTREZ. VARIA SERV. ELETTRICO	0		10,00	0	25.401.421	5,00	1.270.071	25.401.421	1.270.071
MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	247.694.613		12,00	29.723.354	29.954.974	6,00	1.797.298	277.649.587	31.520.652
MACCHINE D'UFFICIO ELETT.	423.236.164		10,00	42.323.616	96.366.665	10,00	9.636.667	519.602.829	51.960.283
AUTOMEZZI	3.088.525.000	6.000.000	20,00	623.920.500	1.939.385.048	10,00	194.639.130	5.021.910.048	818.559.630
COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAM.	0		20,00	0	278.460.008	20,00	55.692.002	278.460.008	55.692.002
CONC., LICENZE, MARCHI E DIRITTI	4.235.247.518		10,00	423.524.752	66.825.284	10,00	6.682.528	4.302.072.802	430.207.280
IMPIANTI EL. IN COSTRUZIONE	8.630.023.793		0	0	5.633.593.880		0	14.263.617.673	0
IMPIANTI IDRICI IN COSTRUZIONE	373.770.426		0	0	137.669.261		0	511.439.687	0
IMPIANTI S.I.A. IN COSTRUZIONE	0			0	112.775.467		0	112.775.467	0
TOTALE	121.352.505.774	6.000.000		4.753.333.280	14.855.414.843		504.772.506	136.201.920.617	5.258.105.787

Allegato n. 2

**INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI****SERVIZIO ELETTRICO****1) FABBRICATI**

SEDE - COPERTURA PARCHEGGIO	10.220.592
SEDE DIREZIONALE TRANSAZIONE VERTENZE ARCHITETTI	190.936.498
SEDE OPERATIVA - RISANAMENTO	547.967.247
<b>TOTALE</b>	<b>749.124.337</b>

**2) CABINE**

CABINA NUOVA SERSIMONE	14.119.891
CABINA NUOVA FERTILIZZANTI	7.264.361
CABINA CROCIERE RINOMINATA CORMORANO	158.669.969
CABINA AQUILA - TOMBESI	90.656.953
CABINA VILLALAGO	48.114.366
CABINA TORRE ORSINA	83.042.715
CABINA AREA TRINCHI	28.315.042
CABINA CASANOVA AMPLIAMENTO	11.084.236
ADEGUAMENTO CABINA VIRIBUS	39.710.099
CABINA AVIOSUPERFICIE	36.675.604
CABINA COMETA	53.910.457
CABINA GABELLETTA ZONA ARTIGIANALE	68.907.009
CABINA NUOVA RIVO VIA DEL RIVO	44.460.222
CABINA LOTTIZZAZIONE BALDELLI RINOMINATA ZANDONAI	41.066.643
CABINA ZACCARIA	3.398.624
CABINA TULIPANO	76.325.510
CABINA FLORIANO 2 RINOMINATA MASCIO	153.288.815
MANUT. STRAORD. CABINA ROMITA	4.381.005
MANUT. STRAORD. CABINA MONTIONE	2.170.316
<b>TOTALE</b>	<b>965.561.837</b>

**3) RETE DI DISTRIBUZIONE**

RIFACIMENTO RETE BT PARCHEGGIO CASCATA MARMORE	54.532.274
RIF. RETE VIA CISALPINA - VIA IPPOCRATE	46.968.864
RIPRISTINO ASFALTI VIA VISETTI	14.391.227
RIFACIMENTO CANALIZZAZIONE BT VIA LUNGONERA SAVOIA	14.569.474
CANALIZZAZIONE BT STRADA DELLA CAMMINATA	26.502.008
RIP. STRAORDINARIE RETE DISTRIBUZIONE	102.125.089
INTERRAMENTO LINEA BT GERIATRICO	856.656
RETE MT IN CAVO COLL. CAB. COLLESTATTE PIANO	6.903.988
ADEGUAMENTO LINEA MT PANORAMICA PIEDILUCO	84.674.039
ESTENSIONE RETE CAB. LE QUERCE	8.551.676
ADEGUAMENTO RETE MT CAB. LIBERATI NORD- SUD	699.451
RIFACIMENTO LINEA BT SAN ROCCO	67.945.329
SISTEMAZIONE LINEA BT PIEDILUCO VIA ALFERINI	42.146.442
SPOSTAMENTO LINEA MT PIEFOSSATO	25.610.375
COLLEGAMENTO MT IN SERSIMONE - ITM	46.958.297
COLLEGAMENTO MT CABINA TORRE ORSINA	92.387.493
COLLEG. MT CAB. BERRETTA- CECCARELLI- CIANFERINI	114.351.501
ESTENSIONE RETE BT PARTITORER ACQ. POGGIO LAVARINO	21.321.424
ESTENSIONE RETE BIVIO TORRE ORSINA	45.394.962
RIFACIMENTO LINEA BT STRADA DEL PIANTONETO	48.439.707
COLLEGAMENTO MT CAB. ANFITEATRO - POMPE SCHERMA	36.721.707



COLLEG. CAVO CAB. CROCIERE -POZZO SARACENO	24.452.244
ESTENSIONE RETE BT CAB. CECCARELLI - VIA DEL SERSIMONE	40.472.851
COLLEG. MT CAB. TORDO - CAB. CERQUETO	64.262.976
COLLEG. MT COMPLESSO IL TULIPANO	285.685.694
RIFACIMENTO LINEA BT IN USCITA CAB. MIRANDA	12.026.502
COLLEG. MT CAB. SERSIMONE- MAGLIO	39.664.331
COLLEG. MT CAB SERSIMONE FUCINE UMBRE-ITM	45.583.398
INTERRAMENTO LINEA MT CIANFERINI - ITM	30.479.933
ESTENSIONE RETE RETE IN USCITA CAB. PORTA SPOLETINA	44.133.017
COLLEG. MT CAB. VILLALAGO	27.956.225
COLLEG. MT CAB. AQUILA -TOMBESI	31.295.182
ESTENSIONE RETE BT IN USCITA CAB. PALMETTA	37.520.240
COLLEG. MT CAB. GUGLIELMI - CAB. GARIBALDI	79.409.031
INTERRAMENTO MT ANTONELLI - SAN ROCCO	27.621.182
CANALIZZAZIONE BT CAB. MANDORLO	22.482.163
COLLEG. MT CAB. VIA ANNIO FLORIANO -MASCIO	10.500.135
ESTENSIONE RETE BT USC. CAB. COLLESTATTE PAESE	18.208.074
ESTENSIONE RETE BT PRACCHIA TITURANO	35.748.520
<b>TOTALE</b>	<b>1.779.553.681</b>

#### 4) IMPIANTI IN COSTRUZIONE 2001

CENTRALE ALVIANO	3.928.015.633
CABINA BIVIO CESI E COLLEGAMENTI	234.862.772
CABINA GARIBALDI	46.800.854
CABINA CENTENARIO	61.495.642
CABINA NUOVA PELLEGRINI	42.626.765
CABINA GUGLIELMI.	3.388.665
CABINA COLLESTATTE PIANO PARCHEGGIO	44.397.467
CABINA PIANA DEI GRECI	20.179.097
CABINA ALTOBELLI	45.562.135
CABINA GAMBINO ( DOMUS GRATIAE)	2.344.866
CABINA PORTO	14.009.910
LINEA CASTAGNA - VALLE DI GIACOMO	303.640.877
RILIEVI PER CARTOGRAFIA	8.633.924
COLLEG. MT CAB. CENTENARIO	58.863.421
TELECONTROLLO	268.511.000
MANUT. STRAORD. RETE MT	88.145.693
<b>TOTALE</b>	<b>5.171.478.721</b>

#### 5) ATTREZZATURE INTERNE DI MISURA E VARIE

Contatori	187.910.196
Attrezzature varie	25.401.421
<b>TOTALE</b>	<b>213.311.617</b>

#### 6) VALUTAZIONE AZIENDALE

<b>TOTALE</b>	<b>278.460.008</b>
<b>TOTALE</b>	<b>278.460.008</b>

#### 7) PERSONAL COMPUTER E PROGRAMMI

Personal computer	81.884.999
Stampanti	8.771.667
Programmi per computer	66.825.284
<b>TOTALE</b>	<b>157.481.950</b>

**8) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO**

scrivanie, poltroncine, mobili	22.945.167
telefoni portatili e fax	5.709.999
calcolatrici, affrancatrice	7.009.807
<b>TOTALE</b>	<b>35.664.973</b>

**9) AUTOMEZZI**

Fiat Brava	28.025.000
<b>TOTALE</b>	<b>28.025.000</b>

**10) SERVIZI COMUNI IN FASE DI REALIZZAZIONE**

PROGRAMMI GESTIONE UTENZE -FIMM	283.180.159
ACQUISIZIONE RAMO DI AZIENDA ENEL	31.000.000
CALL CENTER	89.935.000
SITO WEB	58.000.000
<b>TOTALE</b>	<b>462.115.159</b>

**TOTALE INCREMENTI SERVIZIO ELETTRICO****8.879.030.193****TOTALE INCREMENTI SERVIZI COMUNI****961.747.090****SERVIZIO IDRICO****RETE IDRICA DI DISTRIBUZIONE****1) SERBATOI**

COLLEG. FONTANA DI POLO - SERBATOIO GABELLETTA	174.615.096
COSTRUZ. STAZIONE SOLLEV. PENTIMA	27.646.926
<b>TOTALE</b>	<b>202.262.022</b>

**2) OPERE IDRAULICHE**

MANUT. STRAOR. SORGENTE ACQUAPALOMBO	18.511.685
IMPIANTI DI ALLARME E RECINZIONE POZZI	35.152.314
<b>TOTALE</b>	<b>53.663.999</b>

**3) CONDUITTURE**

SOSTITUZIONE RETE VALLECUPA -COEN	88.083
SOSTITUZIONE RETE COLLI DELLA ROCCA	2.244.318
NUOVA DISTRIBUTTRICE VALLE CUPA	348.141
SOST. RETE IDRICA CAMPOLAGNO - MAZZAMORELLO	2.011.797
COLLEGAMENTO IDRICO BRAMANTE - ZONA FIORI	204.207.207
SOSTITUZIONE RETE COLLE PAESE - CAMPO MALE	90.733.518
SOSTITUZIONE RETE VIA MERLINO DI FILIPPO	90.281.323
SOST. RETE POZZO SARACENO	3.319.679
MANUT. STRAORDINARIA VARIE VIE CITTADINE	366.157.263
RISANAMENTO DISTRIBUTTRICE VIA DEL TRIBUNALE	4.091.181
RISANAMENTO DISTRIBUTTRICE VIA BRODOLINI	13.479.052
MANUT. STRAORDINARIA VIA DELL'IMPRESA	29.161.390
SOSTITUZIONE RETE VIA DELL'OSPEDALE	86.556.499
ADDUZIONE ACQUEDOTTI TERNI SANGEMINI	18.619.329
<b>TOTALE</b>	<b>911.298.780</b>

**4) MONITORAGGIO SORGENTI**



Monitoraggio sorgenti		76.055.529
	<b>TOTALE</b>	<b>76.055.529</b>
<b>5) ATTREZZATURE INTERNE DI MISURA</b>		
Contatori idrici		49.682.300
	<b>TOTALE</b>	<b>49.682.300</b>
<b>6) ATTREZZATURE VARIE</b>		
Attrezzature varie		12.882.106
	<b>TOTALE</b>	<b>12.882.106</b>
<b>7) LABORATORIO CHIMICO</b>		
Laboratorio chimico		51.456.557
	<b>TOTALE</b>	<b>51.456.557</b>
<b>8) IMPIANTI IDRICI IN COSTRUZIONE ANNO 2001</b>		
COSTRUZIONE ADDUTTRICE SERB. GABELLETTA-COLLESTACIO		1.987.248
ACQUEDOTTO STRADA DI LAGARELLO		48.468.004
NUOVO ACQUEDOTTO PRACCHIA TITURANO		25.874.979
SOSTITUZIONE RETE S.NICANDRO		3.605.801
RISTRUTTURAZIONE CABINA SOLLEVAMENTO MARATTA		10.821.949
COLLEGAMENTO DISTRIBUTTRICE MARATTA-SABBIONI		163.515.950
	<b>TOTALE</b>	<b>254.273.931</b>
<b>TOTALE INCREMENTI IMPIANTI IDRICI</b>		<b>1.611.575.224</b>
<b>SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE</b>		
<b>1) IMPIANTI SPECIFICI DI UTILIZZAZIONE</b>		
Impianto incenerimento rifiuti		646.508.721
Attrezzature varie		6.202.962
Contenitori per R.S.U.		674.701.371
Isole ecologiche		51.513.767
	<b>TOTALE</b>	<b>1.378.926.821</b>
<b>2) AUTOMEZZI</b>		
Compattatori		966.151.122
Spazzatrici		945.208.926
	<b>TOTALE</b>	<b>1.911.360.048</b>
<b>3) IMPIANTI IN COSTRUZIONE</b>		
Costruzione Uffici inceneritore		11.065.560
Stazione trasferenza		97.489.194
Stazione ecologica via Centenario		4.220.713
	<b>TOTALE</b>	<b>112.775.467</b>
<b>TOTALE INCREMENTI S.I.A.</b>		<b>3.403.062.336</b>
<b>TOTALE GENERALE INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>14.855.414.843</b>

ALLEGATO N.3

## VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO.

VOCI	SALDO AL 31.12.00	aumenti accantonamenti differenze	diminuzioni utilizzi differenze	saldo al 31.12.01
<b>ATTIVO</b>				
<b>I RIMANENZE</b>				0
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.171.361.899	0	223.394.099	1.947.967.800
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	160.491.300	0	160.491.300
4) Prodotti finiti e merci	0	0	0	0
5) Combustibili	9.265.656	0	6.683.465	2.582.191
6) Acconti (Anticipi a Fornitori)	1.449.440	0	1.334.240	115.200
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>2.182.076.995</b>	<b>160.491.300</b>	<b>231.411.804</b>	<b>2.111.156.491</b>
<b>II CREDITI</b>				
1) Verso clienti	18.475.675.634	97.264.825.979	93.240.224.840	22.500.276.773
2) Verso imprese controllate	0	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0	0
4) Verso Enti pubblici di riferimento	9.005.365.136	29.956.308.222	25.933.999.578	13.027.673.780
<b>TOTALE CREDITI COMMERCIALI</b>	<b>27.481.040.770</b>	<b>127.221.134.201</b>	<b>119.174.224.418</b>	<b>35.527.950.553</b>
- fondo svalutazione crediti netto-	1.834.473.550	0	0	1.834.473.550
<b>TOTALE CREDITI COMMERCIALI</b>	<b>25.646.567.220</b>	<b>127.221.134.201</b>	<b>119.174.224.418</b>	<b>33.693.477.003</b>
5) Verso altri	7.172.806.413	7.894.512.460	2.376.247.889	12.691.070.984
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>32.819.373.633</b>	<b>135.115.646.661</b>	<b>121.550.472.307</b>	<b>46.384.547.987</b>
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>				0
1) Partecipazioni in imprese controllate	0			0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0			0
3) Altre partecipazioni	0			0
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	0			0
5) Altri titoli	0			0
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>				0
1) Depositi bancari e postali	0		0	0
2) Assegni	0			0
3) Denaro e valori in cassa	0	0	0	0
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>35.001.450.628</b>	<b>135.276.137.961</b>	<b>121.781.884.111</b>	<b>48.495.704.478</b>
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>116.325.684</b>	<b>133.104.218</b>	<b>106.075.440</b>	<b>143.354.462</b>
<b>PASSIVO NETTO</b>				0
<b>I PATRIMONIO NETTO</b>				0
1) Capitale	15.512.484.279	64.370.735.546	0	79.883.219.825
2) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0



ALLEGATO N.3

3) Riserva di rivalutazione	899.010.776	0	0	899.010.776
4) Riserva legale	767.001.753	2.763.885.935	0	3.530.887.688
5) Fondo da rivalutazione per trasformazione	0	1.084.077.019		1.084.077.019
6) Riserve statutarie	0			0
7) altre riserve: riserva straordinaria	0	68.190.935		68.190.935
8) Fondo rinnovo e miglioramento impianti	2.245.394.887	265.722.183	0	2.511.117.070
9) Fondo contributi in c/capitale	1.680.831.251	1.399.501.119	0	3.080.332.370
10) Utile (perdite) portati a nuovo +(-)	1.328.610.917	0	1.328.610.917	0
11) Utile (perdita) dell'esercizio +(-)	1.363.818.707	1.509.084.233	1.363.818.707	1.509.084.233
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>23.797.152.570</b>	<b>71.461.196.970</b>	<b>2.692.429.624</b>	<b>92.565.919.916</b>
<b>II FONDO PER RISCHI ED ONERI</b>				<b>0</b>
1) Fondi di trattamento di quiescenza ed obblighi simili	0	0	0	0
2) Fondi per imposte	0	0	0	0
3) Fondo imposte differite	0	0	0	0
4) Fondo oneri diversi	0	0	0	0
5) Fondo rischi	818.687.789	0	0	818.687.789
6) Altri	0	0	0	0
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>818.687.789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>818.687.789</b>
<b>III TRATT. DI FINE RAPP. SUBORDINATO</b>				<b>0</b>
<b>TOTALE TRATT. DI FINE RAPPORTO</b>	<b>9.518.352.266</b>	<b>256.556.125</b>	<b>0</b>	<b>9.774.908.391</b>
<b>IV DEBITI</b>				<b>0</b>
1) Obbligazioni	0			0
2) Obbligazioni convertibili	0			0
3) Debiti v/banche	1.407.265.470	1.707.119.769		3.114.385.239
4) Mutui	14.301.305.454	8.086.163.665	0	22.387.469.119
5) Acconti ed anticipi da Clienti ed Utenti:	2.378.568.079	257.372.156	174.500.164	2.461.440.071
a) Anticipazioni da utenti	0			0
b) altri acconti ed Anticipi	0			0
6) Debiti v/fornitori				0
a) fatture pervenute	11.268.983.403	88.663.350.686	84.957.112.438	14.975.221.651
b) fatture da pervenire	3.353.665.516	7.111.109.373	3.750.687.839	6.714.087.050
7) Debiti rappresentati da titoli di credito	0			0
8) Debiti v/imprese controllate	0			0
9) Debiti v/imprese collegate	0			0
10) Debiti v/Enti pubblici di riferimento	10.994.348.842	11.126.670.156	1.227.436.837	20.893.582.161
11) Debiti tributari	1.971.926.837	0	1.971.926.837	0
12) Debiti v/ist. di prev. e sicurezza soc.	0	20.000.315	0	20.000.315
13) Altri debiti:				0
a) v/C.C.S.E.	3.921.157.934	7.568.586.156	10.025.169.357	1.464.574.733
b) v/personale dipendente	515.033.256	552.000.000	515.033.256	552.000.000
c) v/altri Creditori	4.169.757.651	80.866.899.914	81.166.060.230	3.870.597.335
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>54.282.012.442</b>	<b>205.959.272.190</b>	<b>183.787.926.958</b>	<b>76.453.357.674</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>88.416.205.067</b>	<b>277.677.025.285</b>	<b>186.480.356.582</b>	<b>179.612.873.770</b>
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Allegato n° 4

## CREDITI V/IL COMUNE DI TERNI AL 31.12.01

FATTURE PER LAVORI	3.266.587.696
ENERGIA E COTTIMO IDRICO SINO AL 5 BIM.2001	4.065.269.185
FATT. 77 del 09-10-97 RESIDUO CONTRIBUTO C/ESERCIZIO SIA ANNO 1997	2.000.000
FATT. 118 del 31-12-98 RESIDUO CONTRIBUTO C/ESERCIZIO SIA ANNO 1998	87.479.000
FATT. 36/01 ADEGUAMENTO CANONE CAMBIO LAMPADIE 2000	137.533.320
FATT. 199/01 CANONE MANUTENZIONE FONTANE PUBBLICHE 2001	127.420.416
FATT. 200/01 CANONE MANUTENZIONE PUNTI LUMINOSI 2001	1.837.817.496
FATT. 282/01 CONGUAGLIO CONTRIBUTO SIA III QUADRIM. 2001	3.503.566.667
TOTALE	13.027.673.780

## DEBITI V/ COMUNE DI TERNI AL 31.12.01

INTERESSI CAPITALE DI DOTAZIONE 2000	1.212.000.000
<b>TOTALE INTERESSI . CAPITALE DI DOTAZIONE</b>	<b>1.212.000.000</b>
UTILE ANNO 1999	996.458.188
<b>TOTALE UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>996.458.188</b>
CANONE FOGNATURA ANNO 1999	1.428.360.736
CANONE FOGNATURA ANNO 2000	5.151.746.745
CANONE FOGNATURA ANNO 2001	4.915.160.028
<b>TOTALE CANONE FOGNATURA</b>	<b>11.495.267.509</b>
ADDIZIONALE ELETTRICA ANNO 1997 (canone L. 1.396.195.673 - acconto 291297 L. 1.266.000.000)	130.195.673
ADDIZIONALE COMUNALE ANNO 1998	1.384.338.494
ADDIZIONALE ELETTRICA AL 31/12/99	1.496.774.132
ADDIZIONALE ELETTRICA ANNO 2000	1.466.147.585
ADDIZIONALE ELETTRICA ANNO 2001	1.452.417.938
<b>TOTALE ADDIZIONALE ELETTRICA</b>	<b>5.929.873.822</b>
SPESE TELEFONICHE SIA 1 BIM. 97 (anticipate per ns. conto dal Comune di Terni)	7.372.000
ADDEBITO CONSUMI AUTOPARCO COMUNALE (periodo 97/98)	9.998.750
ADDEBITO CONSUMI AUTOPARCO COMUNALE (periodo 31/03/98 - 15/03/99)	10.877.891
RETRIBUZIONI ANTICIPATE DAL COMUNE PER LA SIG.RA DE MARIA	16.774.641
RETRIBUZIONI ANTICIPATE DAL COMUNE PER LA SIG.RA DE MARIA	14.959.360
CANONE CONCESSIONE DEMANIALE ANNO 2001	200.000.000
IND. EX DELIB. 155 DEL 12/07/00	1.000.000.000
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>20.893.582.161</b>

**PROSPETTI SUPPLEMENTARI**

## CONTO ESERCIZIO ELETTRICO

## COSTI

	2001	2000	1999
ENERGIA	31.793.785.208	14.378.650.886	14.514.336.612
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	3.661.182.822	4.070.959.703	5.933.489.365
per l'impianto	1.887.682.328	1.557.694.496	222.038.103
per lavori c/terzi	634.222.240	517.132.417	345.578.133
quota spese generali	3.323.030.864	3.454.229.267	3.681.675.829
TOTALE	9.506.118.254	9.600.015.883	10.182.781.430
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	701.818.008	984.997.794	1.143.666.072
per l'impianto	919.273.326	1.077.980.346	1.159.150.633
per lavori c/terzi	213.887.373	212.528.261	117.837.779
quota spese generali	98.228.714	106.587.763	66.183.778
TOTALE	1.933.207.421	2.382.094.164	2.486.838.262
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip.	451.213.897	586.119.149	963.082.808
per l'impianto	5.068.443.504	3.628.918.601	3.604.822.995
per lavori c/terzi	261.812.383	133.678.755	218.242.923
quota spese generali	19.283.427	4.678.240	2.738.172
TOTALE	5.800.753.211	4.353.394.745	4.788.886.898
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB. INDUSTRIALE ("SPESE GENERALI")	3.272.290.409	2.899.284.653	2.973.328.121
per l'impianto	1.001.841.770		
TOTALE	4.274.132.179	2.899.284.653	2.973.328.121
ACCANT.CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	1.259.733.830	234.061.805	-
AMMORTAMENTI	2.599.582.003	2.378.010.008	2.260.831.870
ONERI FINANZIARI	450.078.784	1.257.462.083	1.456.638.641
per l'impianto	529.052.815		
TOTALE	979.131.599	1.257.462.083	1.456.638.641
TOTALE COSTI	58.146.443.705	37.482.974.227	38.663.641.834
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.909.212.230	4.304.751.320	3.604.312.923
IMPOSTE SUL REDDITO	1.835.174.407	1.794.738.000	1.024.000.000
UTILE DELL'ESERCIZIO	2.074.037.823	2.510.013.320	2.580.312.923
TOTALE A PAREGGIO	62.055.655.935	41.787.725.547	42.267.954.757

CONTI ESERCIZIO ELETTRICO

RICAVI

	2001	2000	1999
RICAVI DA UTENZA	47.239.438.290	30.113.166.360	31.748.795.549
CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO	1.325.462.157	1.534.121.106	1.612.698.354
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	1.259.733.830	234.061.805	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		-	-
PROVENTI, RICAVI E RIMB. DIVERSI	1.791.604.945	1.886.876.088	1.592.855.130
INTERESSI ATTIVI	111.555.006	126.880.191	84.866.771
LAVORI C/TERZI	575.628.931	558.802.410	471.856.035
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	252.486.322	13.255.247	91.209.269
CAPITALIZZAZIONI	9.406.293.743	7.120.562.340	5.898.623.254
ACCANT. UTILIZZATI	93.452.711	200.000.000	767.050.395
TOTALE RICAVI	62.055.655.935	41.787.725.547	42.267.954.757
PERDITA DELL'ESERCIZIO	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	62.055.655.935	41.787.725.547	42.267.954.757



CONTO ESERCIZIO IDRICO  
COSTI

	2001	2000	1999
ENERGIA	1.162.925.613	1.550.258.976	1.682.034.395
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	2.524.335.175	2.860.398.620	3.108.223.531
per l'impianto	555.423.531	135.510.713	27.816.778
per lavori c/terzi	409.118.250	345.664.637	422.634.622
quota spese generali	1.789.324.311	1.864.075.460	1.900.762.021
TOTALE	5.278.201.267	5.205.649.430	5.459.436.952
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	497.773.020	405.337.898	526.320.689
per l'impianto	192.683.834	259.906.302	102.613.850
per lavori c/terzi	36.516.252	41.548.176	42.461.656
quota spese generali	-	-	0
TOTALE	726.973.106	706.792.376	671.396.195
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip.	471.681.064	262.954.493	729.836.235
per l'impianto	725.104.559	1.097.102.683	602.314.334
per lavori c/terzi	-	-	0
quota spese generali	3.100.000	-	0
TOTALE	1.199.885.623	1.360.057.176	1.332.150.569
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB.			
INDUSTRIALE (" SPESE GEN	2.504.174.671	1.159.268.528	1.331.095.211
per l'impianto	24.342.337	-	-
TOTALE	2.528.517.008	-	-
ACCANT.CONTRIBUTI IN C/C	-	-	-
AMMORTAMENTI	1.006.821.522	1.111.855.048	1.143.568.788
ONERI FINANZIARI	222.765.798	966.433.680	1.001.046.849
TOTALE COSTI	12.126.089.937	12.060.315.214	12.620.728.959
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA			
DELLE IMPOSTE	183.150.442	37.353.890	-
IMPOSTE SUL REDDITO	183.150.442	225.000.000	-
UTILE DELL'ESERCIZIO			
TOTALE A PAREGGIO	12.309.240.379	12.285.315.214	12.620.728.959

## CONTO ESERCIZIO IDRICO

## RICAVI

	2001	2000	1999
RICAVI DA UTENZA	10.193.395.059	9.994.676.584	9.914.176.290
CONTRIBUTI DI ALLACCIAM	307.086.864	289.603.804	299.468.963
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE		-	-
CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO		20.000.000	32.860.000
PROVENTI, RICAVI E RIMB.	264.188.769	211.102.508	708.687.680
INTERESSI ATTIVI	24.564.872	63.271.913	43.700.581
LAVORI C/TERZI		-	44.622.666
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	22.450.554	7.029.748	0
CAPITALIZZAZIONI	1.497.554.261	1.511.984.547	734.086.162
ACCANT. UTILIZZATI		-	309.865.142
TOTALE RICAVI	12.309.240.379	12.097.669.104	12.087.467.484
PERDITA DELL'ESERCIZIO	-	187.646.110	533.261.475
TOTALE A PAREGGIO	12.309.240.379	12.285.315.214	12.620.728.959

€ CONTO ESERCIZIO S.I.A. COMPRESO INCENERITORE \*

• COSTI



	2001	2000	1.999
EN.ELETTRICA E METANO	129.063.906	109.385.669	114.348.017
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	9.864.948.849	9.645.900.159	7.900.927.526
per l'impianto	6.798.000	3.767.724	17.038.083
per lavori c/terzi	-	-	-
quota spese generali	362.500.000	353.400.000	349.256.500
TOTALE	10.234.246.849	10.003.067.883	8.267.222.109
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	1.396.627.486	1.588.963.400	652.668.190
per l'impianto	419.552.342	1.032.392.477	871.734.645
per lavori c/terzi	-	-	-
quota spese generali	4.778.803	5.547.696	-
TOTALE	1.820.958.631	2.626.903.573	1.524.402.835
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip.	10.459.752.154	10.771.010.547	12.382.512.851
per l'impianto	334.579.389	364.028.675	884.651.564
per lavori c/terzi	160.491.300	-	-
quota spese generali	-	4.835.000	-
TOTALE	10.954.822.843	11.139.874.222	13.267.164.415
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB. INDUSTRIALE (" SPESE GENERALI")			
per l'impianto	2.123.883.261	1.246.961.800	775.434.823
	49.868.224		
TOTALE	2.173.751.485	1.246.961.800	775.434.823
ACCANT. CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	233.220.000	-	-
AMMORTAMENTI	1.651.702.262	1.160.670.742	982.624.109
ONERI FINANZIARI	55.969.587	55.000.905	59.333.323
TOTALE COSTI	27.253.735.563	26.341.864.794	24.990.529.631
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE			0
IMPOSTE SUL REDDITO	434.955.491	434.000.000	110.192.000
UTILE DELL'ESERCIZIO	-	-	0
TOTALE A PAREGGIO	27.688.691.054	26.775.864.794	25.100.721.631

\* include le capitalizzazioni

**CONTO ESERCIZIO S.I.A. COMPRESO INCENERITORE \*****RICAVI**

	2.001	2.000	1.999
VENDITA ENERGIA ELETTRICA PRODotta DA INCENERITORE	2.648.146.132	2.008.299.911	1.759.925.235
CORRISP. COMUNE DI TR. PER S.I.A.	18.899.033.759	19.045.454.545	18.181.818.182
PROV.GESTIONE DISCARICHE	742.000	15.266.000	18.202.000
PROV. GEST. TRASFER. E INC.	3.092.203.429	1.788.935.674	1.073.637.008
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	233.220.000	-	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	95.000.000	-	-
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	887.401.978	1.120.871.145	840.460.972
INTERESSI ATTIVI	993.029	21.090.639	16.670.691
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU OP SOPRAVVENIENZE ATTIVE	160.491.300	-	-
CAPITALIZZAZIONI	295.707.882	416.079.701	659.133.000
ACCANTONAMENTI UTILIZZATI	810.797.955	1.401.318.676	1.832.434.012
TOTALE RICAVI	27.123.737.464	25.817.316.291	24.382.281.100
PERDITA DELL'ESERCIZIO	564.953.590	958.548.503	718.440.531
TOTALE A PAREGGIO	27.688.691.054	26.775.864.794	25.100.721.631

CONTO ESERCIZIO S.I.A. SENZA INCENERITORE \*

## COSTI

	2001	2000	1999
EN.ELETTRICA E METANO	2.705.037	1.643.803	348.710
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	8.051.757.549	7.995.386.975	7.795.324.580
per l'impianto	1.648.000	3.767.724	11.771.417
per lavori c/terzi			0
quota spese generali	362.500.000	353.400.000	349.256.500
TOTALE	8.415.905.549	8.352.554.699	8.156.352.497
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	791.124.984	807.020.274	652.601.614
per l'impianto	51.710.665	591.111.421	556.234.187
per lavori c/terzi	-	-	0
quota spese generali	4.778.803	5.547.696	0
TOTALE	847.614.452	1.403.679.391	1.208.835.801
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip. (1)	9.144.389.272	9.304.136.309	8.440.440.202
per l'impianto	57.128.345	180.296.748	816.951.564
per lavori c/terzi	160.491.300	-	0
quota spese generali		4.835.000	0
TOTALE	9.362.008.917	9.489.268.057	9.257.391.766
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB. INDUSTRIALE (" SPESE GENERALI")			
per l'impianto	1.772.614.244	1.135.035.269	768.888.823
TOTALE	1.817.892.468	1.135.035.269	768.888.823
ACCANT. CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	233.220.000		0
AMMORTAMENTI	814.657.775	788.967.450	655.415.193
ONERI FINANZIARI	55.969.587	55.000.905	59.333.323
TOTALE COSTI	21.549.973.785	21.226.149.574	20.106.566.113
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE		464.563.960	889.716.529
IMPOSTE SUL REDDITO	334.287.147	363.000.000	110.192.000
UTILE DELL'ESERCIZIO		101.563.960	779.524.529
TOTALE A PAREGGIO	21.884.260.932	21.690.713.534	20.996.282.642

CONTO ESERCIZIO GESTIONE S.I.A. SENZA INCENERITORE

RICAVI	2.001	2.000	1999
VENDITA ENERGIA ELETTRICA PRODotta DA INCENERITORE			
CORRISP. COMUNE DI TR. PER S.I.A.	18.899.033.759	19.045.454.545	18.181.818.182
PROV.GESTIONE DISCARICHE	742.000	15.266.000	18.202.000
PROV. GEST. TRASFER.	1.265.223.532	1.286.715.574	755.557.008
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	233.220.000	-	0
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	95.000.000	-	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	498.892.685	482.676.353	580.067.873
INTERESSI ATTIVI	993.029	21.090.639	16.670.691
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZI	160.491.300	-	0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	9.945.803	63.204.730	0
CAPITALIZZAZIONI	155.765.234	776.305.693	1.443.966.888
ACCANTONAMENTI UTILIZZATI		-	0
TOTALE RICAVI	21.319.307.342	21.690.713.534	20.996.282.642
PERDITA DELL'ESERCIZIO	564.953.590		0
TOTALE A PAREGGIO	21.884.260.932	21.690.713.534	20.996.282.642

**CONTO ESERCIZIO INCENERITORE**  
**COSTI**



	2001	2000	1999
EN.ELETTRICA E METANO	126.358.869	107.741.866	113.999.307
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	1.813.191.300	1.650.513.184	105.602.946
per l'impianto	5.150.000		5.266.666
per lavori c/terzi			0
quota spese generali			0
<b>TOTALE</b>	<b>1.818.341.300</b>	<b>1.650.513.184</b>	<b>110.869.612</b>
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	605.502.502	781.943.126	66.576
per l'impianto	367.841.677	441.281.056	315.500.458
per lavori c/terzi			0
quota spese generali			0
<b>TOTALE</b>	<b>973.344.179</b>	<b>1.223.224.182</b>	<b>315.567.034</b>
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip.	1.315.362.882	1.466.874.238	3.942.072.649
per l'impianto	277.451.044	183.731.927	67.700.000
per lavori c/terzi			-
quota spese generali			-
<b>TOTALE</b>	<b>1.592.813.926</b>	<b>1.650.606.165</b>	<b>4.009.772.649</b>
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB. INDUSTRIALE (" SPESE GENERALI")			
per l'impianto	351.269.017	111.926.531	6.546.000
	4.590.000		
<b>TOTALE</b>	<b>355.859.017</b>	<b>111.926.531</b>	<b>6.546.000</b>
ACCANT. CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	-	-	0
AMMORTAMENTI	837.044.487	371.703.292	327.208.916
ONERI FINANZIARI	-	-	0
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>5.703.761.778</b>	<b>5.115.715.220</b>	<b>4.883.963.518</b>
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE			
IMPOSTE SUL REDDITO	100.668.344	71.000.000	
UTILE DELL'ESERCIZIO	-	-	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>5.804.430.122</b>	<b>5.186.715.220</b>	<b>4.883.963.518</b>

**CONTO ESERCIZIO INCENERITORE****RICAVI**

	2.001	2.000	1999
VENDITA ENERGIA ELETTRICA			
PRODOTTA DA INCENERITORE	2.648.146.132	2.008.299.911	1.759.925.235
CORRISP. COMUNE DI TR.		-	0
PROV. GESTIONE DISCARICA		-	0
PROVENTI INCENERIMENTO COMUNI	417.612.960	502.220.100	318.080.000
PROVENTI INCENERIMENTO R.SANITARI E ALTRI	1.409.366.937	-	
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE		-	0
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		-	0
PROVENTI , RICAVI E RIMB. DIVERSI	388.509.293	638.194.792	260.393.099
INTERESSI ATTIVI		-	0
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		-	0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	285.762.079	352.874.971	659.133.000
CAPITALIZZAZIONI	655.032.721	625.012.983	388.467.124
ACCANT. UTILIZZATI	-	-	0
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>5.804.430.122</b>	<b>4.126.602.757</b>	<b>3.385.998.458</b>
PERDITA DELL'ESERCIZIO	-	1.060.112.463	1.497.965.060
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>5.804.430.122</b>	<b>5.186.715.220</b>	<b>4.883.963.518</b>

CONTO GESTIONE ACQUEDOTTO COMUNE DI POLINO

## COSTI



	2001	2000	1999
ENERGIA	34.201.763	25.692.859	55.819.444
SPESE PERS.			
per l'ese,man,rip.	7.025.500	6.424.450	458.878
per l'impianto	-	-	-
per lavori c/terzi	-	-	-
quota spese generali	-	-	-
TOTALE	7.025.500	6.424.450	458.878
CONSUMO MATERIALI			
per l'ese,man,rip.	1.371.726	1.859.058	-
per l'impianto	-	-	-
per lavori c/terzi	-	-	-
quota spese generali	-	-	-
TOTALE	1.371.726	1.859.058	-
PREST. DI TERZI PER LAVORI			
per l'ese,man,rip.	-	-	-
per l'impianto	-	-	-
per lavori c/terzi	-	-	-
quota spese generali	-	-	-
TOTALE	-	-	-
RIPARTIZ. ALTRI COSTI DA CONTAB. INDUSTRIALE (" SPESE GENERALI")	-	12.144.200	4.188.583
ACCANT.CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	-	-	-
AMMORTAMENTI	-	-	-
ONERI FINANZIARI	-	-	-
TOTALE COSTI	42.598.989	46.120.567	60.466.905
UTILE DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE			
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	-
UTILE DELL'ESERCIZIO	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	42.598.989	46.120.567	60.466.905

CONTO GESTIONE ACQUEDOTTO COMUNE DI POLINO

## RICAVI

	2.001	2.000	1.999
RICAVI DA UTENZA	42.294.217	45.574.015	60.466.905
CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO		-	-
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE		-	-
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		-	-
PROVENTI, RICAVI E RIMB. DIVERSI	304.772	546.552	-
INTERESSI ATTIVI		-	-
LAVORI C/TERZI		-	-
SOPRAVVENIENZE ATTIVE		-	-
CAPITALIZZAZIONI		-	-
ACCANT. UTILIZZATI		-	-
TOTALE RICAVI	42.598.989	46.120.567	60.466.905
PERDITA DELL'ESERCIZIO	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	42.598.989	46.120.567	60.466.905

**RICLASSIFICAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE  
SECONDO CRITERI FINANZIARI  
(in milioni di lire)**

IMPIEGHI	ESERC. 2001	ESERC. 2000	VAR. 01/00
ATTIVITA' IMMOBILIZZATE			
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
Impianti e macchinari	97.379	71.999	35,25%
Mobili ed attrezzature	8.780	7.293	20,39%
Automezzi	5.022	4.648	8,05%
Impianti e macchinari Igiene Ambientale	20.441	7.106	187,66%
Altre attivita'patrimoniali	4.580	626	631,63%
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Partecipazioni in altre imprese	30	30	-
Totale	136.232	91.702	48,56%
(meno Fondi ammortamenti tecnici)			
Fabbricati	(238)	(1.522)	-84,36%
Impianti elettrici	(1.846)	(16.663)	-88,92%
Impianti idrici	(365)	(9.850)	-96,29%
Automezzi	(819)	(3.257)	-74,85%
Impianti specifici di utiliz: S.I.A.	(1.022)	(1.618)	-36,84%
Mobili ed attrezzature	(483)	(5.324)	-90,93%
Altri	(486)	(171)	184,21%
TOTALE	(5.259)	(38.405)	-86,31%
TOTALE	130.973	53.297	145,74%
A) TOTALE ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	130.973	53.297	145,74%
ATTIVITA' DISPONIBILI			
Finanziarie:			
Cassa e titoli	0	0	0,00%
Banche e c/c postali	0	0	0,00%
Commerciali e diverse:			0,00%
Utenti	22.501	18.476	21,79%
Societa' controllate e collegate	13.028	9.005	44,68%
Fornitori c/anticipi	0	1	-100,00%
Altri crediti	12.691	7.174	76,90%
(meno Fondi svalutazione crediti)	(1.834)	(1.834)	0,00%
Ratei e risconti attivi	143	116	23,28%
Scorte	2.111	2.181	-3,21%

B) TOTALE ATTIVITA' DISPONIBILI	48.640	35.119	38,50%
C) TOTALE IMPIEGHI ( C= A+B)	179.613	88.416	103,15%
COPERTURE			
MEZZI PROPRI E CONTRIBUTI			
Fondo di dotazione ..	79.883	15.512	414,98%
Fondo riserva legale	3.531	767	360,37%
Fondo riserva per conguaglio monetario	899	899	0,00%
Fondo riserva straordinaria	68		
Fondo da rivalutazione per trasformazione	1.084		
Fondo finanz. sviluppo impianti	2.511	2.245	11,85%
Residuo utili esercizi precedenti	0	1328	-100,00%
Fondo contributi c/capitale	3.080	1.682	83,12%
D) TOTALE MEZZI PROPRI E CONTRIBUTI	91.056	22.433	305,90%
PASSIVITA' A MEDIO E LUNGO TERMINE			
Finanziarie:			
Mutui passivi	22.388	14.301	56,55%
Commerciali e diverse:			
Fondo trattamento fine rapporto	9.775	9.518	2,70%
Altri fondi	819	819	0,00%
Depositi cauzionali	2.461	2.380	3,40%
E) TOT. PASS. A MEDIO LUNGO TERMINE	35.443	27.018	31,18%
PASSIVITA' A BREVE			
Commerciali e diverse:			
Fornitori	14.975	11.269	32,89%
Societa' controllate e collegate	20.893	10.994	90,04%
Altri debiti	15.737	15.339	2,59%
Ratei e risconti passivi	0	0	0,00%
F) TOTALE PASSIVITA' A BREVE	51.605	37.602	37,24%
G) TOTALE PASSIVITA' (G=E+F)	87.048	64.620	34,71%
H) RISULTATO D'ESERCIZIO	1.509	1.363	10,71%
I) TOTALE COPERTURE (D+G+H)	179.613	88.416	103,15%

100  
7

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO DEL BILANCIO  
ASM 2001/2000 UNIFICATO (\*)

DESCRIZIONE	PARZIALI 2001	TOTALI LM	%SU A	PARZIALI 2000	TOTALI LM	% SU A	VARIAZ. CONS.01/00
A) RICAVI NETTI							
- Ricavi da utenza	57.475			40.153			
- Altri proventi	32.201			29.350			
		89.676	100,00%		69.503	100,00%	29,02%
B) ONERI ESTERNI							
- Acquisto di energia	33.119			16.065			
- Spese per materiali e lavori	14.778			15.111			
- Altri costi di esercizio	7.900			4.956			
		55.797	62,22%		36.132	51,99%	54,43%
C) VALORE AGGIUNTO (A-B)		33.879	37,78%		33.371	48,01%	1,52%
D) COSTO DEL LAVORO E ACCANTONAMENTI							
- Spese di personale	22.575			23.118			
- Accant. al fondo sval. crediti, ed altri fondi	1.492			234			
		24.067	26,84%		23.352	33,60%	3,06%
E) MARGINE OPERATIVO LORDO (C-D)		9.812	10,94%		10.019	14,42%	2,07%
F) AMMORTAMENTI		5.258	5,86%		4.650	6,89%	13,08%
G) MARGINE OPERATIVO (E-F)		4.554	5,08%		5.369	7,72%	15,18%
H) ONERI FINANZIARI NETTI							
- Oneri finanziari	729			1.764			
- a dedurre: proventi finanziari	137			211			
		592			1.553		
I) RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE		3.962			3.816		
J) IMPOSTE SUL REDDITO							
- IRAP	1.105		1,23%	1.150		1,65%	
- IRPEG	1.348		1,50%	1.303		1,87%	
		2.453			2.453		
K) RISULTATO D'ESERCIZIO (I-K)		1.509	1,68%		1.363	1,96%	10,71%

\* Dai c/esercizio al netto dei costi capitalizzati

## FLUSSO MONETARIO NETTO DALLE OPERAZIONI DI ESERCIZIO (CASH FLOW)

	2000 (LM)	2001 (LM)
Utile ( perdita) di bilancio	1.363	1.509
Ammortamenti	4.650	5.258
Plus (-) o minus (+) valenze da realizzo di immobilizzazioni	0	4
Variazione netta dei fondi rischi e oneri futuri (TFR, imposte ecc.) (+-)	749	256
Rivalutazioni (-) o svalutazioni (+) di immobilizzazioni	0	0
Totale	6.762	7.027
Variazioni rimanenze ( rid.+;aum.-)	162	69
Variazione crediti commerciali (riduzioni +; aumenti -)	-3.817	-4.024
Variazioni anticipi a fornitori d'esercizio( rid+;aum.-)	2	1
Variazioni crediti diversi del circolante( rid+;aum.-)	9.836	-9.540
Variazione debiti commerciali (riduzioni -;aumenti+)	-803	7.066
Variazioni anticipi da clienti ( riduzioni -;aumenti +)	-136	83
Variazione debiti diversi del circolante (rid.-;aum.+)	-8.964	13.313
TOTALE	3.042	13.995

## RENDICONTO FINANZIARIO

	2000 (LM)	2001 (LM)
A. Disponibilità finanziarie iniziali	6.612	(1.407)
<b>FONTI</b>		
B. Fonti interne		
1. Flusso monetario netto dalle operazioni di esercizio (cash flow o cash outflow)	3.042	13.995
2. Prezzo di realizzo( o valore di rimborso ) di immob.	0	0
<b>TOTALE (B)</b>	<b>3.042</b>	<b>13.995</b>
C. Fonti esterne		
1. Accensione e incasso quote di finanziamenti	1615	4170
2. Apporti dei soci	0	0
3. Contributi	234	1493
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.849</b>	<b>5.663</b>
<b>D. TOTALE FONTI (B+C)</b>	<b>4.891</b>	<b>19.658</b>
<b>IMPIEGHI</b>		
E. Investimenti in immobilizzazioni		
1. Immateriali	0	0
2. Materiali	7.302	18.482
3. Finanziarie	0	0
<b>TOTALE (E)</b>	<b>7.302</b>	<b>18.482</b>
F. Altri impieghi		
1. Rimborso di finanziamenti	1.690	1.656
2. Distribuzione di utili e riserve	3.918	1.227
3. Rimborso di capitale sociale	0	0
<b>TOTALE (F)</b>	<b>5.608</b>	<b>2.883</b>
<b>G. TOTALE-IMPIEGHI ( E+F)</b>	<b>12.910</b>	<b>21.365</b>
H. VARIAZIONE NETTA DISP. MONETARIE(D-G)	(8.019)	(1.707)
I. DISP.FINANZIARIE FINALI(A+H)	(1.407)	(3.114)

**ASM TERNI SpA**  
 AMMINISTRATORE DELEGATO  
 (Ing. PIERO SECHI)