RATEI E RISCONTI (Passivi)

Al 31 dicembre 2002 tale raggruppamento è così composto:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Ratei passivi:				
• 14° mensilità	2.054	2.087	(33)	(1,58%)
• Interessi passivi su mutui	2.753	3.232	(479)	(14,82%)
• altri minori			0	100,00%
Totale ratei annuali	**4.807**	**5.319**	**(512)**	**(9,63%)**
Risconti pluriennali				
• Quota attualizzazione contributo ex L.398/98	74.982	83.207	(8.225)	(9,88%)
• altri minori	86	85	1	1,18%
Totale risconti pluriennali	**75.068**	**83.292**	**(8.224)**	**(9,87%)**
Totale ratei e risconti	**79.875**	**88.611**	**(8.736)**	**(9,86%)**

La voce risulta decrementata rispetto al 31 dicembre 2001 per Euro 8.736 mila essenzialmente per la quota d'interessi relativi al contributo ex L. 398/98 .

CONTI D'ORDINE

Altri - In questa voce al 31 dicembre 2002 sono ricomprese le seguenti tipologie di conti d'ordine:

Opere realizzate con fondi di terzi di cui l'Ente cura la gestione

Tale voce ammonta a Euro 2.019.365 mila ed è relativa al valore delle opere (acquedotti principali ed opere connesse, condutture suburbane e reti idriche interne, allacci ad utenze etc.) finanziate da terzi e/o da leggi Speciali, in uso alla Società fino al 2018 sulla base delle disposizioni del D.Lgs. 141/99.

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

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Con stanziamenti dell'Agensud	1.390.510	1.390.510	0	0,00%
Con stanziamenti Protezione Civile - Emergenza idrica	43.245	43.245	0	0,00%
Con stanziamenti di leggi speciali (L.4/6/34 n.1017, RDL 17/5/46 n .474, DLCP 8/11/47 n.1596, RDL 15/3/48 n.121, L. 3/8/49 n.589, DPR 11/3/68 n.1090)	432.880	424.314	8.566	2,02%
Ampliam. reti urbane col contrib. di Comuni, Enti e privati	152.730	152.730	0	0,00%
Totale	**2.019.365**	**2.010.799**	**8.566**	**0,43%**

L'incremento del 2002 per complessive Euro 8.566 mila è la risultanza dell'effetto della riclassifica dalla voce lavori in corso su ordinazione di alcune opere completate nel corso dell'esercizio.
Fideiussioni prestate in favore di terzi - Tale voce si riferisce alle fideiussioni bancarie prestate dalla Società prevalentemente per partecipazione a gare, per la garanzia di forniture di energia elettrica e per l'ottenimento di contributi regionali per l'attività di formazione professionale.
Canoni leasing - I canoni leasing sono relativi alle quote a scadere dei contratti stipulati per l'acquisto di centrali telefoniche .Tale voce risulta incrementata per Euro 232 mila per l'effetto combinato del pagamento di rate leasing 2002 e la stipula di nuovi contratti.

Impegni e rischi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Contenziosi in materia di appalti, danni ed espropri - Sono pendenti inoltre alcune vertenze il cui esito negativo ad oggi è considerato remoto o indeterminabile .
Con riferimento alla vicenda " quattro lotti del Sele "già illustrata nell' assemblea dei soci del 17 maggio 2002 si fa presente che per tale contenzioso risulta ancora aleatorio determinare l'an ed il quantum.

Commenti alle principali voci del Conto Economico

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

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

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Ricavi per prestazioni di :				
Servizio idrico integrato	291.591	294.359	(2.768)	(0,94%)
Costruzione impiantini e tronchi	39.041	35.169	3.872	11,01%
Competenze tecniche ed altri minori	6.053	5.321	732	13,76%
Ricavi consortili	571	453	118	26,05%
Altri ricavi	164	439	(275)	(62,64%)
Totale ricavi per prestazioni	**337.420**	**335.741**	**1.679**	**0,50%**

Mentre l'andamento del servizio idrico ha risentito della crisi idrica del I semestre 2002 i ricavi per costruzione impianti e tronchi evidenziano un incremento significativo collegato a politiche di ampliamento dei centri serviti. Gli incrementi di fatturato più significativi per costruzione di impiantini e tronchi si sono avuti nei compartimenti di Bari, Taranto, Foggia e Trani .
La variazione dei ricavi per competenze tecniche va letta anche tenendo conto dell'incremento dell'attività di progettazione svolta dalla controllata AQP Progettazione s.r.l..
I ricavi consortili si riferiscono alla attività svolta nell'ambito della partecipata Depurazione Trentino centrale s.c.a.r.l..

Di seguito si fornisce la ripartizione dei ricavi relativi al 2002 per categorie di attività, tenuto conto che per quanto riguarda l'area geografica di destinazione, gli stessi sono realizzati nel Sud Italia (essenzialmente Puglia e Basilicata ed in misura minima in Campania e Calabria):

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Quota fissa ed eccedenza consumi acqua	191.261	190.415	846	0,44%
Depurazione liquami	48.240	50.178	(1.938)	(3,86%)
Servizio fogna per allontanamento liquami	17.966	17.585	381	2,17%
Canone manutenzione allaccio fogna	22.826	24.679	(1.853)	(7,51%)
Nolo contatori	11.298	11.502	(204)	(1,77%)
Costruzione tronchi acqua e fogna	8.710	7.379	1.331	18,04%
Costruzione impiantini acqua e allacci fogna	30.331	27.790	2.541	9,14%
Competenze tecniche	6.053	5.321	732	13,76%
Altri	735	892	(157)	(17,60%)
Totale	**337.420**	**335.741**	**1.679**	**0,50%**

Altri ricavi e proventi

La voce al 31 dicembre 2002 risulta così composta

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Canoni di attraversamento	41	23	18	78,26%
Fitti attivi	125	107	18	16,82%
Rimborsi	2.945	2.484	461	18,56%
Ricavi diversi	1.667	681	986	144,79%
Contributi per formazione personale e per crediti d'imposta L.388/00	-	42	(42)	100,00%
Totale	**4.778**	**3.337**	**1.441**	**43,18%**

Si osserva che nella voce rimborsi l'ammontare più significativo è costituito dai riaddebiti parziali agli utenti delle spese del servizio di fatturazione, spedizione ed incasso.
La voce ricavi diversi risulta incrementata essenzialmente per effetto dei ricavi dovuti a consulenze per la predisposizione del Piano Stralcio – Piano degli interventi e degli investimenti relativi al settore fognario – depurativo ex art. 141 comma 4 Legge 388/00 e del Piano d'Ambito - Piano tecnico - finanziario di cui all'art.11, comma 3 della L. 36/94. I predetti strumenti sono stati essenziali per il Commissario Delegato all'emergenza ambientale in Puglia, al fine di poter concretizzare la costituzione dell'ATO (ai sensi della L. 36/94) nei termini imposti dalla legge e di accedere ai relativi finanziamenti comunitari.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per acquisti

Tali costi al 31 dicembre 2002 risultano così costituiti:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Materie prime per potabilizzazione, depurazione e analisi di laboratorio	5.692	6.713	(1.021)	(15,21%)
Materiale per costruzione impiantini e tronchi acqua e fogna e manutenzione impianti	10.031	8.283	1.748	21,10%
Altri acquisti minori	2.206	2.395	(189)	(7,89%)
Totale	**17.929**	**17.391**	**538**	**3,09%**

La voce in oggetto, sostanzialmente il linea con il 2001 evidenzia comunque i seguenti fenomeni:

- decremento del costo di acquisto dei materiali di potabilizzazione, depurazione ed analisi di laboratori dovuto ad una maggiore efficienza gestionale nelle politiche di acquisto. Inoltre gli accorgimenti finalizzati all'ottimizzazione dei processi di potabilizzazione adottati dalla controllata AQP Potabilizzazione hanno consentito di abbattere l'incidenza dei reattivi sul costo per mc di acqua potabile passando da €/mc 0,02247 (£/mc 43,50) del 2001 a €/mc 0,01778 (£/mc 34,43) al 2002;
- incremento dei costi dei materiali per costruzione impiantini e tronchi acqua e fogna e manutenzione impianti collegato all'aumento del fatturato.

La voce altri acquisti minori comprende costi sostenuti per carburanti e combustibili per Euro 1.216 mila (Euro 1.113 mila al 31 dicembre 2001).

Costi per servizi

La voce in oggetto al 31 dicembre 2002 risulta così dettagliata:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Prestazioni di servizi di terzi per gestioni potabilizzazione e depurazione gestioni reti e costruzioni impianti	100.921	97.934	2.987	3,05%
Spese per energia	52.399	53.526	(1.127)	(2,11%)
Spese consulenze tecniche e consulenze varie	5.805	2.713	3.092	113,97%
Spese legali e consulenze amministative e fiscali	3.524	3.929	(405)	(10,31%)
Spese commerciali	3.305	1.936	1.369	70,71%
Spese di pubblicità e propaganda	295	290	5	1,72%
Manutenzione immobilizzazioni	1.629	2.538	(909)	(35,82%)
Spese telefoniche e linee EDP	1.602	1.958	(356)	(18,18%)
Assicurazioni	3.860	3.628	232	6,39%
Spese di rappresentanza	105	149	(44)	(29,53%)
Spese di vigilanza	1.422	1.093	329	30,10%
Spese di formazione, ricerca del personale e sanitarie	385	682	(297)	(43,55%)
Spese di pulizia, derattizzazione e facchinaggio	1.573	940	633	67,34%
Spese per prestazioni varie	987	1.062	(75)	(7,06%)
Compensi per riscossioni	7.838	7.366	472	6,41%
Totale	**185.650**	**179.744**	**5.906**	**3,29%**

La voce in oggetto risulta incrementata rispetto al 2001 per circa Euro 5.906 mila essenzialmente per l'effetto di:

- incremento della voce "Prestazioni di servizi di terzi per gestioni potabilizzazione e depurazione gestioni reti e costruzioni impianti" di Euro 2.987 mila dovuto all'effetto combinato dei seguenti fenomeni :
  - incremento dei canoni di conduzione delle reti di fognatura e degli impianti di depurazione per circa Euro 3 milioni imputabile alla naturale espansione delle reti e all'assunzione in gestione di nuovi impianti e/o reti.In particolare nel corso del 2002 sono stati realizzati e messi in avvio 8 nuovi impianti di depurazione e 15 nuove reti fognarie per un totale di oltre 190 km;
  - decremento dei costi per canoni di conduzione e manutenzione degli impianti di potabilizzazione per circa Euro 1 milione imputabile alla efficienza realizzata nel corso del 2002 dalla controllata AQP Potabilizzazione;
  - decremento dei costi per lavori di manutenzione degli impianti di depurazione per circa Euro 1,5 milioni imputabile al fatto che nel 2001 sono stati necessari interventi straordinari dovuti alla necessità di migliorare la qualità del servizio erogato;
  - incremento dei costi per costruzioni e manutenzioni impiantini e tronchi acqua e fogna per circa euro 2,6 milioni collegato all'incremento del fatturato.
- decremento significativo delle spese per energia per circa euro 1.127 mila dovuto essenzialmente alla diminuzione dei costi in seguito al cessare della crisi idrica nel secondo

semestre 2002 ed ad un costante monitoraggio energetico degli impianti;

- incremento spese per consulenze tecniche per euro 3.092 mila, collegato essenzialmente all' attività svolta dalla controllata Aqp Progettazione su incarico di AQP relativamente a:
- progetti attinenti essenzialmente all'adeguamento degli impianti depurativi alle norme di cui al D.Lgs 152/99;
- progetti esecutivi attinenti i Comuni di Castro e Taurisano;
- Piano Stralcio – Piano degli interventi e degli investimenti relativi al settore fognario – depurativo ex art. 141 comma 4 Legge 388/00;
- Piano d'Ambito – Piano tecnico – finanziario di cui all'art.11, comma 3 della L. 36/94. Piano d'ambito dell'ATO UNICO;
- decremento spese legali e consulenze amministrative per euro 405 mila collegato alla generale politica di contenimento dei costi di consulenza;
- incremento delle spese commerciali per circa euro 1.369 mila, essenzialmente imputabile ai maggiori costi sostenuti dalla società per emergenza idrica del primo semestre (autobotti, trasporto e distribuzione sacchetti);
- decremento manutenzione immobilizzazioni per euro 909 mila collegato a minori costi sostenuti per manutenzione pozzi e sorgenti;
- incremento delle spese di pulizia e facchinaggio per circa euro 633 mila, essenzialmente imputabile ai maggiori costi sostenuti dalla società per derattizzazione di impianti e sedi;
- incremento compensi per riscossioni per circa euro 472 mila, essenzialmente imputabile ai maggiori costi sostenuti dalla società per l'attività di recupero crediti svolta nel secondo semestre 2002.

Nella voce spese legali e consulenze amministrative fiscali sono inclusi circa Euro 160 mila per compensi all'Amministratore Unico della Società; inoltre, sono compresi per circa Euro 173 mila i compensi al Collegio Sindacale.

Costi per godimento di beni di terzi

La voce in oggetto al 31 dicembre 2002 risulta così dettagliata:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Noleggio autoveicoli	904	939	(35)	(3,73%)
Canoni e affitto locali	1.634	1.607	27	1,68%
Noleggio attrezzatura e macchine d'ufficio	4.369	4.481	(112)	(2,50%)
Canoni di leasing	72	6	66	1.100,00%
Totale	**6.979**	**7.033**	**(54)**	**(0,77%)**

La voce in oggetto risulta sostanzialmente in linea con il 2001.
La voce "Canoni e affitto locali e canoni di attraversamento" comprende canoni per attraversamento condotte per Euro 318 mila (Euro 371 mila al 31 dicembre 2001).
La voce "Noleggio attrezzatura e macchine d'ufficio" comprende noleggio macchine di ufficio per Euro 825 mila (Euro 1.100 mila al 31 dicembre 2001) decrementata rispetto all'esercizio 2001 per effetto del riscatto di alcune macchine in noleggio. La voce comprende inoltre noleggio attrezzature essenzialmente relative a pozzi per Euro 3.363 mila (Euro 3.175 mila al 31 dicembre 2001).

Costi per il personale

La ripartizione di tali costi pari a Euro 79.554 mila viene già fornita nel conto economico.
Il costo del personale rispetto al 2001 è diminuito di circa Euro 3.131 mila grazie ad una politica attuata nel secondo semestre 2002 di contenimento di straordinari e di smaltimento di ferie residue. Inoltre in considerazione del risultato economico previsto per il 2002 la società ha stipulato con i sindacati accordi volti a rinunciare all'erogazione dei premi per l'esercizio 2002.

Ammortamenti e svalutazioni

La ripartizione nelle quattro sottovoci richieste è già presentata nel conto economico. I relativi saldi sono commentati nelle note illustrative delle corrispondenti voci patrimoniali rettificate.

Accantonamenti per rischi

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

Oneri diversi di gestione

Tale voce al 31 dicembre 2002 è così composta:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Imposte e tasse non sul reddito	522	401	121	30,17%
Canoni e concessioni diverse	396	416	(20)	(4,81%)
Contributi prev.inps	5	12	(7)	(58,33%)
Oneri di utilità sociali	138	186	(48)	(25,81%)
Abbonamenti giornali e riviste	57	51	6	11,76%
Altre spese	342	69	273	395,65%
Totale	**1.460**	**1.135**	**325**	**28,63%**

La voce in oggetto risulta sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi ed altri oneri finanziari

Tale voce al 31 dicembre 2002 risulta così composta:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Interessi attivi e di mora	314	213	101	47,42%
Interessi su c/c	1.754	1.869	(115)	(6,15%)
Interessi su credito IVA	-	324	(324)	(100,00%)
Interessi su titoli	-	5	(5)	(100,00%)
Interessi attivi su crediti consumo	6.941	-	6.941	100,00%
Totale proventi	**9.009**	**2.411**	**6.598**	**273,66%**
Interessi passivi e oneri su debiti v/ banche ed altri Ist. finanz.	(6.891)	(5.298)	1.593	30,07%
Interessi su mutui	(1.268)	(1.838)	(570)	(31,01%)
Interessi passivi su altri debiti	(123)	(360)	(237)	(65,83%)
Interessi passivi su debiti verso fornitori	(366)	-	366	100,00%
Totale oneri	**(8.648)**	**(7.496)**	**1.152**	**15,37%**
Totale proventi e oneri	**361**	**(5.085)**	**5.446**	**107,10%**

Gli oneri finanziari netti sui conti correnti bancari sono aumentati di circa euro 1.708 mila in seguito all'incremento dell'esposizione debitoria.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi

Tale voce al 31 dicembre 2002 comprende:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Sopravvenienze attive	5.654	9.108	(3.454)	(37,92%)
Risarcimenti danni	-	10	(10)	100,00%
Plusvalenze per alienazione immobili	1	5	(4)	(80,00%)
Poste attive condono	14.266	-	14.266	100,00%
Totale	**19.921**	**9.123**	**10.798**	**118,36%**

I proventi straordinari sono relativi alle seguenti voci:
- minori costi per consumi energetici e discontinuità di erogazione relativi ad esercizi precedenti in seguito a transazione per Euro 1,3 milioni ;
- minor debito verso alcuni comuni legge merli in seguito alla ricostruzione puntuale di alcune voci ;
- poste attive per condono commentate nella voce debiti tributari.

Oneri

Tale voce al 31 dicembre 2002 comprende:

	Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazione	%
Minusvalenze da alienazioni	11	74	(63)	(85,14%)
Sopravvenienze passive deducibili	1.298	1.646	(348)	(21,14%)
Sopravvenienze passive non deducibili	1.050	4.473	(3.423)	(76,53%)
Sopravvenienze per rimborso Iva	86	106	(20)	(18,87%)
Poste passive condono	13.709	-	13.709	100,00%
Costo condono	275	-	275	100,00%
Totale	**16.429**	**6.299**	**10.130**	**160,82%**

Le sopravvenienze passive sono relative ad alcune rilevazioni di componenti negative relative a precedenti esercizi.
La voce poste passive condono è stata già commentata nella voce debiti tributari.

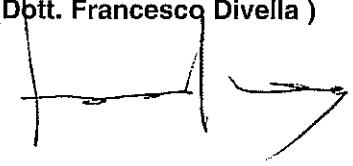
Imposte sul reddito del periodo

La voce è composta da imposte correnti per IRAP e IRPEG per Euro 15.738 mila di cui Euro 1.892 mila imposte anticipate

Il bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili.

Bari, 27 maggio 2003

L'Amministratore Unico
(Dott. Francesco Divella)



Allegati

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

Tali informazioni sono contenute nei seguenti allegati:

- Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto per gli esercizi 2001 e 2002
- Rendiconto finanziario per gli esercizi 2001 e 2002.

DESCRIZIONE

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Perdite esercizi precedenti	Utile di esercizio	Totale
Saldi al 31 Dicembre 2000	**40.364**	**878**	**17.744**	**0**	**20.156**	**79.142**
Destinazione utile 2000:						
• a riserva legale		1.008			(20.156)	(19.148)
• a riserva straordinaria			19.148			19.148
• Art. 3, comma 4 del D.Lgs n. 141/99	1.022	37	(1.059)			0
Utile dell'esercizio					5.117	5.117
Saldi al 31 Dicembre 2001	**41.386**	**1.923**	**35.833**	**0**	**5.117**	**84.259**
Destinazione utile 2001:						
• a riserva legale		255			(5.117)	(4.862)
• a riserva straordinaria			4.862			4.862
Utile dell'esercizio					1.784	1.784
Saldi al 31 dicembre 2002	**41.386**	**2.178**	**40.695**	**0**	**1.784**	**86.043**

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2002 E AL 31 DICEMBRE 2001

(in migliaia di Euro)	31/12/02	31/12/01
A. DISPONIBILITA' FINANZIARIE (INDEBITAMENTO FINANZIARIO) NETTI INIZIALI	(92.262)	(18.710)
B. FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI ESERCIZIO		
Utile (perdita) del periodo	1.784	5.117
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	12.678	10.782
(Plus) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni	10	67
Svalutazione di immobilizzazioni finanziarie	16	843
Variazione netta del fondo trattamento di fine rapporto	1.215	789
Variazione netta dei fondi rischi ed oneri	3.135	(23.339)
Utile (Perdita) dell'attività di esercizio prima delle variazioni del capitale circolante	**18.838**	**(5.741)**
(Incremento) Decremento dei crediti del circolante	(5.321)	(20.145)
(Incremento) Decremento delle rimanenze	3.991	807
Incremento (Decremento) dei debiti verso fornitori ed altri debiti	(11.292)	(38.564)
(Incremento) Decremento di ratei e risconti	(836)	(185)
	5.379	**(63.828)**
C. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI		
Investimenti in immobilizzazioni:		
- immateriali	(12.044)	(13.126)
- materiali	(11.872)	(14.607)
- finanziarie	(2.760)	(1.687)
Altre variazioni su immobilizzazioni	87	613
Realizzo di immobilizzazioni	23	192
	(26.566)	**(28.615)**
D. FLUSSO MONETARIO DA(PER) ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Rimborso mutui	(6.313)	(5.772)
Utilizzo deposito infruttifero presso Banca Italia	2.587	24.663
	(3.726)	**18.891**
E. FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D)	(24.912)	(73.552)
F. DISPONIBILITA' FINANZIARIE (INDEBITAMENTI FINANZIARI) NETTI FINALI	(117.174)	(92.262)
TRANSAZIONI CHE NON HANNO COMPORTATO EFFETTI SUI FLUSSI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO		
Effetto del rimborso del mutuo in pool a valere sul credito verso lo Stato:		
Riduzione del credito verso lo Stato ex l.398/98	15.494	15.494
Riduzione quota capitale mutuo	(7.148)	(6.834)
Decremento dei risconti passivi	(8.346)	(8.659)
Riclassifiche di voci patrimoniali:		
Riduzione fondi per riclassifica	0	0
Incremento fondo rettifiche di crediti	0	0