

i quaderni di
.net

Supplemento al
n. 32/2004 di Net

Rapporto sui Servizi Pubblici in Toscana

dati 1998-2002

IX° edizione

Progetto cofinanziato

dal Ministero delle Attività Produttive



CISPTEL Confservizi TOSCANA
coordinamento consorziale
dei servizi

edizioni
AIDA
Firenze

.net

Rapporto sui servizi pubblici in Toscana

Dati 1998-2002

A cura di: Leonardo Cioccolani, Marco Spennati, Valentina Tortolini
Supervisione: Alessandro Viviani, docente di Statistica Economica
presso l'Università degli Studi di Firenze

**Progetto cofinanziato dal Ministero delle Attività Produttive
e presentato dalla Giunta Regionale della Toscana nell'ambito
dei programmi di intervento per la Tutela dei consumatori.
“Servizi pubblici alla prova degli utenti: Osservatorio della Qualità”**

Firenze, febbraio 2004

REGIONE
TOSCANA



CISPEL **Confservizi** TOSCANA
con l'obiettivo di migliorare
gli servizi

Supplemento al n. 32/2004 di Net
Aut. n. 4472 del 6.4.1995
del Tribunale di Firenze

Coordinamento redazionale

Vanessa Prati
Andrea Sbandati

Periodico di Cispel Confservizi Toscana



Confederazione italiana pubblici servizi

Via Alamanni, 41 - 50123 Firenze
Tel. 055 211342 fax 055 282182
www.cispeltoscana.net
e-mail: cispelto@cispeltoscana.net

Direttore responsabile

Lirio Mangalaviti

edizioni
AIDA
FIRENZE

Progetto grafico e impaginazione

AIDA srl
Via Maragliano, 31a
50144 Firenze
tel. 055 321841
fax 055 3215216
www.aidanet.com

Stampa

Next '99 - Campi Bisenzio (Fi)

Parte prima – Le performance delle aziende	9
1. Introduzione	11
1.1 Specifiche	12
2. Il quadro generale delle aziende associate	12
2.1 Gli Associati	12
2.2 Le Aziende rilevate	12
3. Composizione per settori	13
4. Gli abitanti serviti dalle aziende associate	14
5. Confronti	15
6. I bilanci delle aziende	18
6.1 Il sistema Cispel Confservizi Toscana	18
6.2 La tendenza	19
6.3 Il dato aziendale	20
7. Le aziende di gestione del servizio idrico integrato	27
7.1 L'universo 2002	27
7.2 La tendenza	28
7.3 Il dato aziendale	30
8. Le aziende di edilizia residenziale pubblica	33
8.1 L'universo 2000	33
8.2 La tendenza	34
9. Le aziende farmaceutiche	35
9.1 L'universo 2002	35
9.2 La tendenza	36
9.3 Il dato aziendale	39
10. Le aziende del gas	41
10.1 L'universo 2002	41
10.2 La tendenza	43
10.3 Il dato aziendale	44
11. Le aziende di igiene urbana	47
11.1 L'universo 2002	47
11.2 La tendenza	48
11.3 Il dato aziendale	50

12. Le aziende di trasporto	55
12.1 <i>L'universo 2002</i>	55
12.2 <i>La tendenza</i>	56
12.3 <i>Il dato aziendale</i>	57
13. Centrale del latte	60
14. Servizio mercati	61
Parte seconda – Il quadro gestionale dei SPL in Toscana	63
15. La gestione dei Servizi Pubblici Locali in Toscana	64
Parte terza – La composizione del capitale delle imprese	69
16. La composizione del capitale delle aziende associate a Cispel.....	70

Il Rapporto sulla gestione dei servizi pubblici in Toscana giunge nel 2004 alla sua nona edizione.

Cispel Confservizi Toscana, ha dato il via dieci anni fa alla sistematica rilevazione dei dati analizzati nel Rapporto, e appare crescente l'interesse del mondo dei servizi pubblici verso questa iniziativa appare crescente l'interesse del mondo dei servizi pubblici verso questa iniziativa. Questo è il primo anno in cui il Rapporto viene pubblicato all'interno del Progetto cofinanziato dal Ministero delle Attività Produttive, "servizi pubblici alla prova degli utenti: Osservatorio della Qualità" con cui Cispel Confservizi Toscana e la Regione Toscana si propongono di monitorare l'efficienza e la qualità dei servizi offerti ai consumatori e agli utenti.

Oltre alla rilevazione sulla gestione delle aziende, la ricerca è arricchita da un'indagine sulla privatizzazione delle imprese e da un'analisi del quadro gestionale dei servizi pubblici a rilevanza industriale in Toscana.

L'indagine 2003 ha coinvolto oltre 100 aziende, confermando l'importanza che viene attribuita a questo strumento di analisi e confronto gestionale, che mette in evidenza i principali trend di evoluzione dell'economia e della produzione del settore dei servizi pubblici locali. Le misure di produttività e di efficien-

za pubblicate nel Rapporto, possono fornire ai manager dei servizi pubblici alcune indicazioni per valutare le tendenze del settore, per effettuare confronti interaziendali, ed eventualmente modificare i processi produttivi stessi.

Il confronto interaziendale e con i trend del settore di appartenenza, ha gli importanti obiettivi di mettere in luce differenti livelli di produttività, prendere coscienza della posizione della propria azienda nel contesto esaminato e, tenendo conto delle variabili dimensionali e territoriali che comunque contraddistinguono ciascuna singola azienda, fissare gli standard di produzione da raggiungere e ricercare le cause alla base delle eventuali differenze riscontrate.

Come sempre la rilevazione ha coinvolto tutti i settori di Cispel Confservizi Toscana: il servizio idrico integrato, la distribuzione e vendita del gas, la gestione dell'igiene urbana, il trasporto pubblico locale, l'edilizia residenziale pubblica, le farmacie, i servizi culturali, la distribuzione del latte, il servizio mercati. I dati pubblicati riguardano il bilancio e i dati tecnici delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana e si riferiscono ai tre anni che vanno dal 2000 al 2002.

Alfredo De Girolamo
Presidente Cispel Confservizi Toscana

Si ringraziano:

AFM SPA	Arezzo
AISA SPA Arezzo Impianti e Servizi Ambientali	Arezzo
ATAM SPA Azienda Trasporti Automobilistici Municipali	Arezzo
COINGAS SPA	Arezzo
NUOVE ACQUE SPA	Arezzo
AF Montevarchi SPA	Montevarchi
PUBLIAMBIENTE SPA	Empoli
PUBLISERVIZI SPA	Empoli
ATAF SPA	Firenze
LI-NEA SPA	Firenze
QUADRIFOGLIO SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina	Firenze
SITA SPA	Firenze
Mercafir SPA	Firenze
SAFI SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina	Greve in Chianti
Consorzio Acquedotto Valle del Lamone	Marradi
AER SPA Ambiente Energia Risorse	Pontassieve
AFS SPA Azienda Farmaceutica e Servizi	Sesto Fiorentino
COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali	Massa Marittima
AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio	Livorno
ASA SPA Azienda Servizi Ambientali	Livorno
ATL SPA Azienda Trasporti Livornese	Livorno
TRED SPA	Livorno
ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana	Piombino
ATM SPA	Piombino
Elbana Servizi Ambientali SPA	Portoferraio
REA SPA Rosignano Energia Ambiente	Rosignano Marittimo
ASPC Azienda Speciale Pluriservizi Camaiore	Camaiore
ASCIT Azienda Speciale Consortile per l'Igiene del Territorio	Capannori
SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente	Castelnuovo di Garfagnana
ASFM Azienda Speciale Forte dei Marmi	Forte dei Marmi
CLAP SPA	Lucca
Farmacie Comunali di Lucca SPA	Lucca
GEAL SPA Gestione Esercizio Acquedotti Lucchesi	Lucca
GESAM SPA	Lucca
Sistema Ambiente SPA	Lucca
Azienda Speciale Farmacia Comunale	Massarosa
SER.MAS SPA	Massarosa
ERSU SPA Gestione Rifiuti	Pietrasanta

VEA SPA Versilia Acque	Pietrasanta
ASP Azienda Speciale Pluriservizi	Viareggio
MOVER SPA	Viareggio
SEA ACQUE Servizi Energia Ambiente - Acque SPA	Viareggio
SEA Servizi Energia Ambiente SPA	Viareggio
AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua	Carrara
CAT SPA	Carrara
UNIFARMA SPA	Carrara
CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara	Massa
ASFC Azienda Speciale Farmacia Comunale	Capannoli
ACQUE SPA Servizi Idrici	Pisa
AGES SPA Energia e Servizi	Pisa
CPT SPA Compagnia Pisana Trasporti	Pisa
GEOFOR SPA	Pontedera
ASMIU Azienda Speciale Municipalizzata per l'Igiene Urbana	Prato
CONSIAG SPA	Prato
Farmacie Pratesi Pratofarma SPA	Prato
PUBLIACQUA SPA	Prato
ATER	Arezzo
ATER	Firenze
ATER	Grosseto
ATER	Livorno
ATER	Lucca
ATER	Massa
ATER	Pisa
ATER	Pistoia
ATER	Prato
ATER	Siena
CIS Consorzio Intercomunale Servizi	Montale
COPIT SPA	Pistoia
PUBLIENERGIA SPA	Pistoia
INTESA SPA Intercomunale Telecomunicazioni Energia Servizi Acqua	Siena
Siena Ambiente SPA	Siena
TRAIN SPA Consorzio Intercomunale di Trasporti	Siena
Mukkilate	Firenze
RAMA SpA	Grosseto
VEA - Versilia Acque	Pietrasanta

Parte prima
Le performance delle aziende

1. Introduzione

Il rapporto si sviluppa a partire da un'analisi generale dell'intero universo delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana. L'attenzione viene poi focalizzata su ciascun settore dei servizi pubblici locali e in ultimo sulle grandezze e gli indicatori delle singole aziende.

In una prima parte viene presentato un quadro riassuntivo dei valori relativi al numero di addetti e alle principali grandezze economiche, considerando congiuntamente i diversi settori. Gli stessi valori sono poi scomposti per vedere quale è il contributo percentuale dato da ogni servizio. Dopo un confronto tra gli abitanti serviti da ciascun settore e la popolazione della Toscana, l'analisi generale si conclude e con una valutazione del peso delle aziende del sistema Cispel sull'economia della Toscana e sui Servizi Pubblici Locali a livello italiano.

Nella seconda parte si procede allo studio analitico di ogni servizio, ne vengono illustrate le grandezze e calcolati gli indicatori. Oltre al servizio idrico, all'edilizia residenziale pubblica, alle farmacie, al gas, all'igiene urbana, ai trasporti, un paragrafo è dedicato anche alle aziende nel loro complesso tramite l'analisi dei bilanci societari. Le grandezze e gli indicatori vengono analizzati sia a livello aggregato sui totali di settore, che a livello disaggregato per ogni singola azienda.

Al fine di fornire una maggiore informazione, oltre all'illustrazione e al commento delle diverse grandezze, nel rapporto sono stati calcolati anche degli indicatori che esprimono in maniera semplice e leggibile, ma anche piuttosto efficace, i risultati della gestione. Tali indicatori sono di tre tipi: indici di produttività, indici di bilancio e indicatori di efficacia.

La produttività consiste nel rapporto tra output e input, tra risultati ottenuti e fattori produttivi impiegati per ottenerli, ed è espressa come quantità prodotta per unità di risorsa impiegata. Con questi indici si intende fornire una valutazione, sia pur par-

ziale, della "tecnologia" di produzione del servizio. Con gli indici di bilancio si mettono a confronto le voci di bilancio sia tra loro che con altre grandezze aziendali. Particolare importanza assumono in questa classe gli indicatori economici, visto che con il termine di economicità si fa riferimento all'attitudine dell'azienda a realizzare la produzione al minimo costo unitario medio, alla sua capacità di operare permanentemente mediante il pareggio dei costi con i ricavi, o anche con il conseguimento di utili da reinvestire in fattori produttivi. Sempre degli indici di bilancio fanno parte quelli che abbiamo definito indici patrimoniali, con cui si intende misurare il grado di copertura tra voci dello Stato Patrimoniale.

L'efficacia si riferisce alle specifiche finalità dell'azienda, quale impresa di servizi, che riesce ad offrire alla collettività il pieno soddisfacimento del servizio stesso. Si vuole misurare dunque la rispondenza della produzione alle esigenze quantitative e qualitative della domanda: non è sufficiente produrre senza sprechi, ma occorre soddisfare anche le esigenze dei consumatori.

Le misure di produttività e di efficienza dovrebbero fornire ai manager aziendali cifre atte a valutare la propria attività imprenditoriale e ad effettuare confronti interaziendali al fine di modificare i processi produttivi stessi di emulare le migliori performance. Il confronto interaziendale ha gli importanti obiettivi di mettere in luce differenti livelli di produttività, prendere coscienza della posizione della propria azienda nel contesto toscano esaminato nel nostro caso, fissare gli standard di produzione da raggiungere e ricercare le cause alla base delle eventuali differenze riscontrate.

Nella seconda e nella terza parte, per affinare l'analisi delle variabili indagate, sono stati formati e messi a confronto dei gruppi omogenei di aziende, sulla base della tipologia (monoservizio e multi-utility) e della dimensione (piccole, medie, grandi).

1.1 Specifiche

Per una corretta lettura delle tabelle presentate nel rapporto è necessario tenere conto di alcune avvertenze. Il Rapporto si pone come il prodotto finale di una rilevazione diretta sul campo delle principali grandezze economiche e tecniche delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana.

L'indagine viene eseguita utilizzando i bilanci forniti dalle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana, integrando eventuali dati mancanti di natura tecnica tramite intervista diretta alle aziende stesse.

Per ciascun settore si confrontano le grandezze e gli indicatori nell'anno di riferimento, sia a livello aziendale che a livello totale di settore, per tipologia e per classe dimensionale. Inoltre viene presentata la serie storica dal 2000 al 2002 riferita a tutte le aziende del sistema Cispel.

I gruppi sono definiti come segue.

Gruppi per tipologia:

- monoservizio: 1 solo servizio erogato;
- multi-utility: 2 o più servizi erogati.

Gruppi per dimensione aziendale (secondo la definizione Istat, per classe di addetti):

- piccole: 0-9 addetti
- medie: 10-99 addetti
- grandi: 100 e oltre addetti.

Tabella 1.1

Il panel e l'universo delle aziende Cispel Confservizi Toscana dal 1998 al 2002

Settore	nr. Aziende universo Toscana
Acqua	10
Edilizia residenziale	10
Farmacie	12
Gas	9
Igiene urbana	22
Latte	1
Mercato	1
Trasporti	12
Totale	77

I dati pubblicati si riferiscono esclusivamente alle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana, che, pur rappresentando una realtà assai importante e significativa, non coprono l'intera gestione dei servizi pubblici in Toscana (Cfr. p. 13).

2. Il quadro generale delle aziende associate

2.1 Gli Associati

Cispel Confservizi Toscana è arrivata nel 2003 ad avere 185 associati. Di questi oltre la metà sono società di capitali (vedi tabella 2.1.1) e per il resto sono distribuiti in maniera decrescente tra Comuni (39), aziende di edilizia residenziale pubblica (10), aziende speciali (9), aziende consortili (7), associazioni e fondazioni (5).

I settori di attività degli associati, come risulta dalla tabella 2.1.2, sono: servizio idrico, cultura, edilizia residenziale pubblica, farmacie, gas, energia, igiene urbana, trasporto pubblico locale. Le gestioni più numerose si concentrano nelle farmacie, nella gestione dei rifiuti, nei trasporti e nel servizio idrico.

Tabella 2.1.1

Associati Cispel Confservizi Toscana - anno 2003

Totale Associati	185	%
Società di capitali	115	62%
Aziende speciali	9	5%
Aziende consortili	7	4%
Aziende edilizia residenziale	10	5%
Comuni	39	21%
Associazioni e fondazioni	5	3%

Tabella 2.1.2

Associati Cispel Confservizi Toscana: Settori di attività - anno 2003

Totale Gestioni	192	%
Servizio idrico	19	10%
Cultura	17	9%
Edilizia residenziale pubblica	10	5%
Farmacie	61	32%
Gas / Energia	16	8%
Igiene urbana	34	18%
Trasporti	14	7%
Altri servizi	21	11%

2.2 Le Aziende rilevate

I risultati globali della rilevazione, esposti nel quadro generale di tabella 2.2.1, mettono in evidenza l'importanza delle aziende Cispel nell'economia e nella società della Toscana.

Nel 2002 le aziende Cispel hanno fatturato 2.157 milioni di euro e investito per oltre 300 milioni di euro, contando al loro attivo ben 14.538 addetti.

Tabella 2.2.1
 Quadro generale delle aziende
 Cispel Confservizi Toscana - anno 2002

	UM	Valore
Totale addetti	addetti	14.538
Ricavi vendite e prestazioni	milioni di euro	1.657,78
Valore della produzione	milioni di euro	2.156,69
Costi operativi	milioni di euro	1.728,55
Costi della produzione	milioni di euro	2.120,04
Reddito operativo	milioni di euro	25,82
Risultato di esercizio	milioni di euro	14,15
Investimenti	milioni di euro	300,72

3. Composizione per settori

La distribuzione percentuale delle diverse grandezze negli otto settori è illustrata nella tabella 3.2. La maggioranza degli addetti è concentrata nei tra-

sporti (49%). Quasi un quarto della forza lavoro appartiene al settore dell'igiene urbana (24,8%) e la restante parte (35,2%) è distribuita in ordine decrescente in servizio idrico, gas, farmacie, edilizia residenziale pubblica, latte e mercato.

Il settore del gas, pur con una non elevata percentuale di addetti (5,2%), mette in evidenza la sua natura di servizio ad alta redditività facendo registrare il più elevato valore del risultato di esercizio (33,2%). Nel 2002 il settore idrico risulta trainante negli investimenti dei servizi pubblici locali, con il 37,0% del totale. Importanti anche gli investimenti del settore dei rifiuti (31,4%).

In sostanza è evidente come il settore ambientale in generale sia il catalizzatore della maggior parte degli investimenti delle imprese di servizio pubblico locale.

Tabella 3.1
 Composizione delle grandezze secondo gli otto settori, anno 2002 (valori assoluti)

Valori	Acqua	Edilizia	Farmacie	Gas	Igiene	Latte	Mercati	Trasporti	Totale
Totale addetti	2.023	369	407	757	3.602	207	54	7.119	14.538
Ricavi vendite e prestazioni	326.083.541	62.374.000	169.756.742	303.798.286	410.183.289	86.811.000	5.050.000	293.720.511	1.657.777.369
Valore produzione	365.330.747	250.297.000	175.590.298	358.144.640	445.052.477	87.650.000	8.300.000	466.321.215	2.156.686.377
Costi operativi	345.634.761	-	169.613.463	320.599.178	381.161.412	82.060.000	7.570.000	421.907.383	1.728.546.197
Costi produzione	362.210.627	251.187.000	177.286.492	351.236.378	421.190.160	84.760.081	8.077.164	464.088.259	2.120.036.161
Reddito operativo	3.120.121	- 890.000	1.696.195	6.908.262	9.639.497	2.889.919	222.836	2.232.955	25.819.785
Risultato di esercizio	3.672.516	930.000	920.192	4.692.839	1.262.322	80.000	60.000	2.729.696	14.347.565
Investimenti	111.357.081	-	15.000.437	45.125.796	94.546.531	2.610.000	2.900.000	29.178.568	300.718.413

Tabella 3.2
 Composizione delle grandezze secondo gli otto settori, anno 2002 (percentuali)

Percentuali	Acqua	Edilizia	Farmacie	Gas	Igiene	Latte	Mercati	Trasporti	Totale
Totale addetti	13,9%	2,5%	2,8%	5,2%	24,8%	1,4%	0,4%	49,0%	100,0%
Ricavi vendite e prestazioni	19,7%	3,7%	10,2%	18,3%	24,7%	5,2%	0,3%	17,7%	100,0%
Valore produzione	17,1%	11,0%	8,2%	16,7%	20,8%	4,1%	0,4%	21,8%	100,0%
Costi operativi	20,0%	0,0%	9,8%	18,5%	22,1%	4,7%	0,4%	24,4%	100,0%
Costi produzione	17,0%	12,2%	8,3%	16,5%	19,8%	4,0%	0,4%	21,8%	100,0%
Reddito operativo	231,2%	-1878,8%	125,7%	511,8%	714,2%	214,1%	16,5%	165,4%	100,0%
Risultato di esercizio	26,0%	5,2%	6,5%	33,2%	8,9%	0,6%	0,4%	19,3%	100,0%
Investimenti	37,0%	0,0%	5,0%	15,0%	31,4%	0,9%	1,0%	9,7%	100,0%

4. Gli abitanti serviti dalle aziende associate

Interessante il confronto tra il numero di abitanti serviti dai diversi settori in cui operano le aziende del sistema Cispel e il relativo peso sul totale della popolazione toscana nel 2002 (vedi tabella 4.1).

I servizi latte, mercati e edilizia residenziale pubblica, energia elettrica e trasporti non sono stati inclusi in questo confronto in quanto non è possibile avere una stima attendibile della popolazione servita.

Per quanto riguarda gli altri cinque settori si mettono in particolare evidenza le aziende di igiene urbana e del servizio idrico che servono rispettivamente un numero di abitanti pari al 95% e al 93% della popolazione toscana. Sono comunque consistenti anche le percentuali che si riferiscono agli altri servizi: 55% per la distribuzione del gas, e 45% per le aziende farmaceutiche.

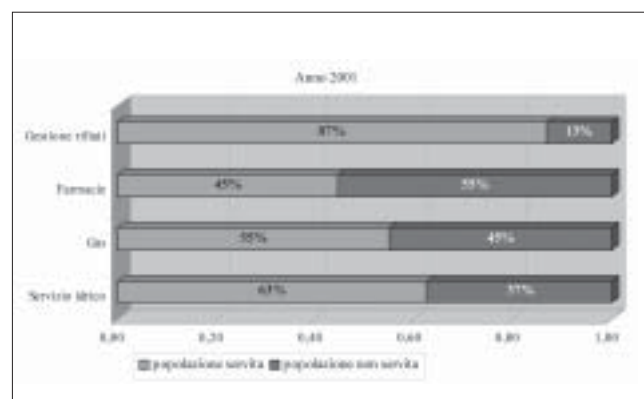
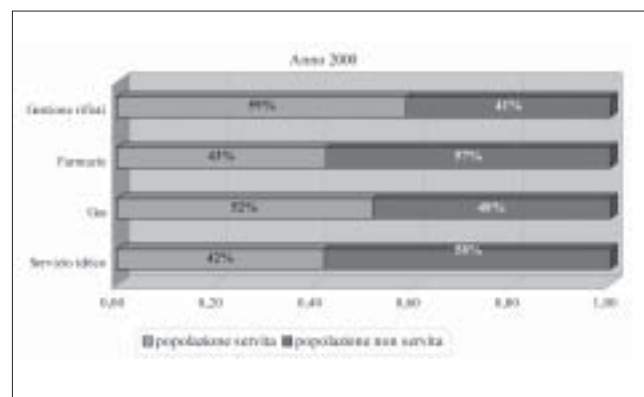
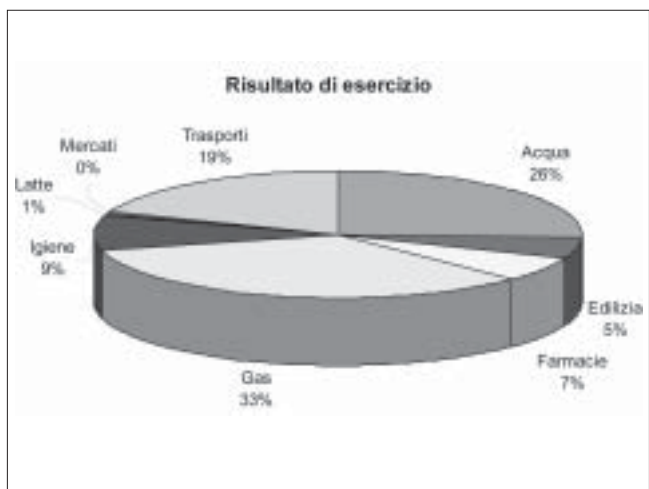
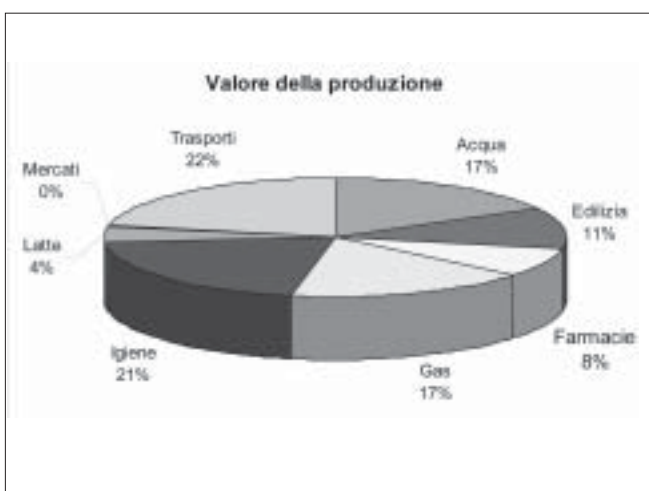
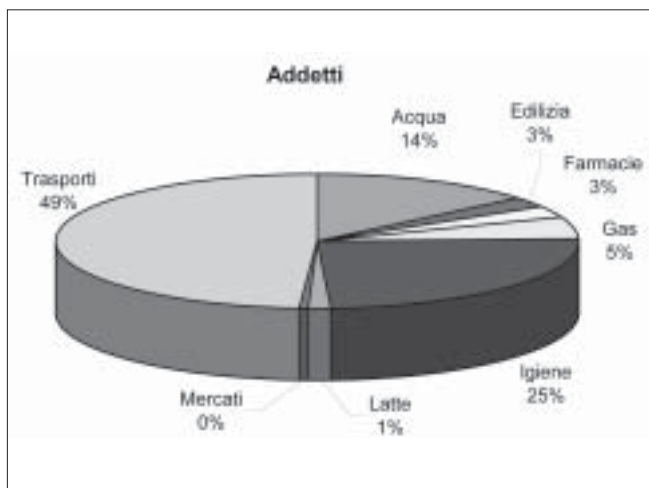
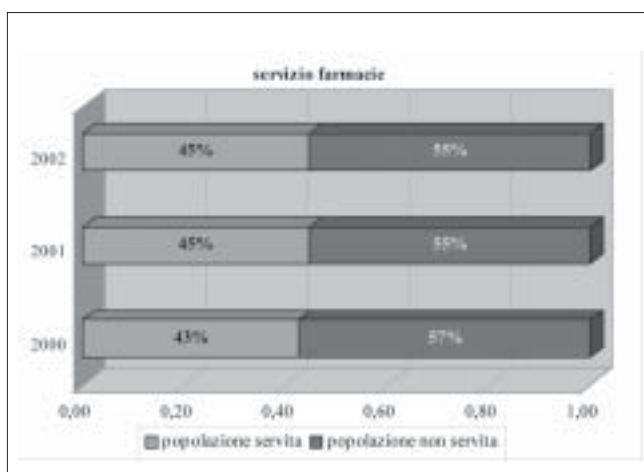
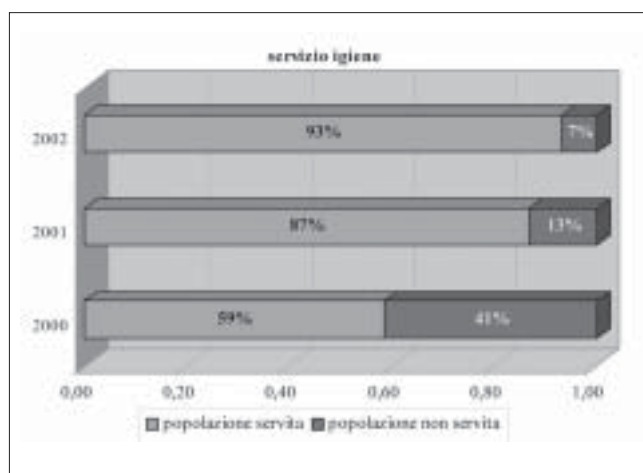
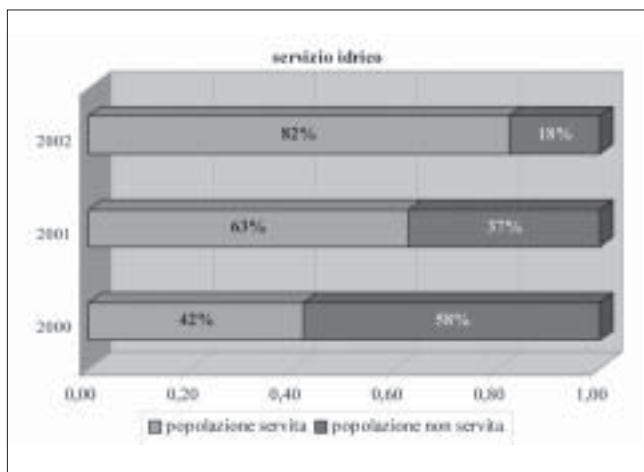
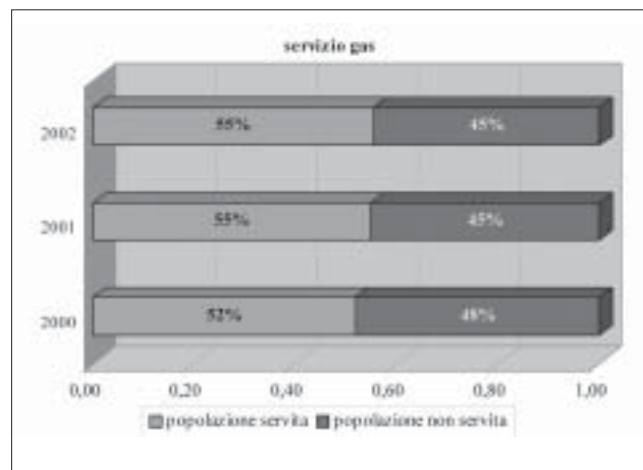
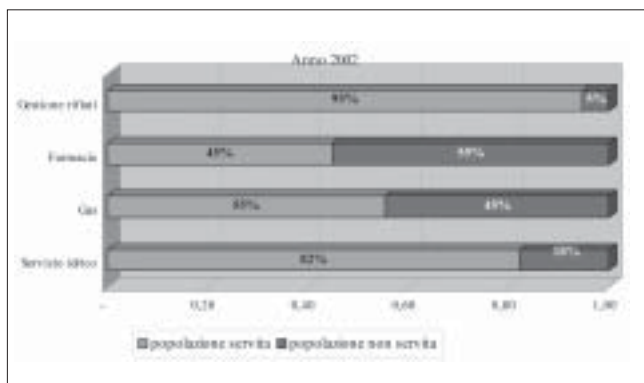


Tabella 4.1
Popolazione servita per settore
Associati Cispel Confservizi Toscana

Settori e servizi	Abitanti serviti 2000	% su pop. Toscana	Abitanti serviti 2001	% su pop. Toscana	Abitanti serviti 2002	% su pop. Toscana
Servizio idrico	1.491.292	42%	2.189.625	63%	3.259.458	93%
Gas	1.837.810	52%	1.920.148	55%	1.945.492	55%
Farmacie	1.507.895	43%	1.557.796	45%	1.572.934	45%
Gestione rifiuti	2.078.564	59%	3.038.708	87%	3.328.114	95%
Popolazione Toscana al 31/12	3.547.604		3.497.042		3.516.296	100%



5. Confronti

Nel presente capitolo sono riportati alcuni dati di confronto tra le imprese associate a Cispel Confservizi Toscana e il sistema economico Toscano, e tra le imprese associate a Cispel Confservizi Toscana e il sistema delle aziende associate a Confservizi nazionale.

Gli addetti delle aziende associate a Cispel Conf-

Tabella 5.1
Addetti aziende Cispel Confservizi Toscana. Confronti.

	A Addetti aziende Cispel Confservizi Toscana (tutte le associate)	B Addetti aziende Cispel Confservizi Toscana (SPL a rilevanza economica)	C Dipendenti Toscana nel settore terziario	D Dipendenti Italia (Spl a rilevanza economica)
valori	14.538	10.975	161.738	140.322
rapporti			8,99%	7,82%
legenda rapporti %			A / C	B / D

servizi Toscana rappresentano il 9% dei lavoratori dipendenti della Toscana nel settore terziario. A livello nazionale, nella aziende associate a Cispel Confservizi Toscana a rilevanza economica (settori idri-

co, igiene urbana, gas e trasporti), sono occupati il 7,82% del totale degli addetti delle aziende associate a Confservizi presenti negli stessi settori su tutto il territorio italiano.

Tabella 5.2

Valore aggiunto aziende Cispel Confservizi Toscana. Confronti.

	A VA aziende Cispel Confservizi Toscana (tutte le associate)	B VA aziende Cispel Confservizi Toscana (SPL a rilevanza economica)	C VA Toscana	D VA Italia (Spl a rilevanza economica)
euro	679.654.093	583.069.335	79.967.940.000	4.468.810.184
rapporti			0,8%	13,05%
legenda rapporti %			A / C	B / D

Tabella 5.3

Investimenti aziende Cispel Confservizi Toscana. Confronti

	A Investimenti aziende Cispel Confservizi Toscana (tutte le associate)	B Investimenti aziende Cispel Confservizi Toscana (SPL a rilevanza economica)	C Investimenti Toscana	D Investimenti Italia (Spl a rilevanza economica)
euro	271.306.542	265.163.301	13.829.370.000	4.124.917.086
rapporti			2,0%	6,4%
legenda rapporti %			A / C	B / D

Nota: gli investimenti totali toscani e nazionali sono ricavati dal conto risorse impieghi

Per quanto riguarda il valore aggiunto, per le aziende associate a Cispel Confservizi Toscana a rilevanza economica risulta pari a circa 583 milioni di euro e pesa per un 13% sul valore aggiunto di tutte le imprese Confservizi italiane a rilevanza economica.

Gli investimenti delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana rappresentano il 2% del totale

degli investimenti delle imprese toscane. Le aziende associate a Cispel Confservizi Toscana a rilevanza economica rappresentano invece il 6,4% del totale degli investimenti delle imprese italiane degli stessi settori associate a Confservizi.

Di seguito si riportano i confronti tra gli indicatori delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana e le aziende italiane Confservizi.

Tabella 5.4

Indici di bilancio

	UM	Toscana	Italia
ROS	%	2,25	2,44
ROE	%	0,8	0,21
ROI	%	0,96	0,89
VA/valore della produzione	%	42,16	42,95
VA/Tot Addetti	euro per addetto	75.998	52.266

Tabella 5.5
Indicatori settore idrico

		Toscana	Italia
ROS	%	0,96	3,87
VA/valore della produzione	%	30,79	42,94
VA/Tot Addetti	euro per addetto	55.612	75.621
Costo del personale /Tot Addetti	euro per addetto	42.739	42.223
Acqua venduta /Tot Addetti	mc per addetto	152.723	218.865
Acqua Venduta /abitanti serviti	mc per abitante	94,79	95,03

Tabella 5.6
Indicatori settore gas

		Toscana	Italia
ROS	%	2,34	10
VA/valore della produzione	%	19,90	10,43
VA/Tot Addetti	euro per addetto	106.226	111.551
Costo del personale /Tot Addetti	euro per addetto	57.315	41.049
Tot. Utenze /Addetti	utenze per addetto	1.025	637
Gas venduto /abitanti serviti	mc per abitante	972	689,11

Tabella 5.7
Indicatori settore igiene

		Toscana	Italia
ROS	%	2,35	2,68
VA/valore della produzione	%	40,60	47,33
VA/Tot Addetti	euro per addetto	50.170	53.016
Costo del personale /Tot Addetti	euro per addetto	34.632	37.748
Tonnellate rifiuti raccolti /Tot addetti	tonnelate per addetto	494,15	483,17
Percentuale raccolta differenziata	%	28,01%	24,79%
Tonnellate rifiuti raccolti /popolazione servita	tonnelate per addetto	524,42	546,66

Tabella 5.8
Indicatori settore trasporti

		Toscana	Italia
ROS	%	-2,44	-9,65
VA/valore della produzione	%	69,45	56,24
VA/Tot Addetti	euro per addetto	41.726	41.480
Costo del personale /Tot Addetti	euro per addetto	35.840	38.320
Km percorsi /addetti al movimento	Km per addetto	23.763	28.853
Passeggeri trasportati / mezzi disponibili	Passeggeri per automezzo	80.086	156.057

6. I bilanci delle aziende

In questo capitolo vengono analizzati i bilanci delle aziende dei settori a rilevanza industriale (servizio idrico, igiene urbana, gas, trasporto) e delle farmacie comunali. Non sono quindi comprese le aziende di edilizia residenziale pubblica, il servizio latte e mercati. Le informazioni e i dati elaborati riguardano lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico presenti nei bilanci ufficiali delle aziende.

Per le definizioni di tipologia e classe dimensionale si rimanda alle specifiche del paragrafo 1.1.

6.1 Il sistema Cispel Confservizi Toscana

Le grandezze di bilancio delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana relative all'anno 2002 sono presentate in tabella 6.1.2.

In tale anno le imprese hanno fatturato per 1.612 milioni di euro. Tale valore è da attribuire sostanzialmente, nella composizione per classe dimensiona-

le, alle grandi aziende (64% del totale), mentre nella composizione per tipologia le aziende monoservizio raggiungono il 94% del valore della produzione. Il valore aggiunto (VA) raggiunge i 679 milioni di euro, con un utile d'esercizio (RN) di oltre 8 milioni.

Il livello degli investimenti effettuati nel 2002 è stato di 265 milioni di euro, nella composizione per classe dimensionale l'80% si concentra nelle grandi aziende e in quella per tipologia il 97% nelle aziende monoservizio.

Nella tabella 6.1.2. sono riportati gli indici di bilancio: da sottolineare il ROS (return on sales) delle aziende multi-utility di 2,62 punti percentuali, che si contrappone al -3,41% delle monoservizio; nella composizione per classe dimensionale in evidenza le aziende di maggiori dimensioni, che fanno registrare un ROS pari a un 2,5% nelle medie e un 2,37% nelle grandi, contro il valore negativo delle piccole imprese.

Tabella 6.1.1

Il bilancio 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Totale addetti	n.	8.356	587	282	2.289	6.372	8.943
Ricavi vendite e prestazioni (RV)	Euro	1.229.829.759	81.451.788	43.474.620	466.750.249	801.056.678	1.311.281.549
Ricavi da copertura costi sociali	Euro	11.276.733	-	-	69.314	11.207.419	11.276.733
Contributi in conto esercizio	Euro	136.009.354	5.117.345	686.797	33.533.883	106.906.020	141.126.699
Valore della produzione	Euro	1.512.768.411	99.385.607	52.276.998	522.150.349	1.037.726.671	1.612.154.018
Totale ricavi	Euro	1.570.911.671	105.135.587	52.713.643	529.495.296	1.093.838.319	1.676.047.258
Costo del personale	Euro	475.298.746	29.557.456	12.185.290	119.587.150	373.083.764	504.856.202
Costi operativi	Euro	1.344.937.265	96.487.719	50.599.971	457.682.346	933.142.666	1.441.424.984
Ammortamenti e svalutazioni	Euro	121.548.205	5.497.886	3.032.806	35.622.049	88.391.236	127.046.091
Costi della produzione	Euro	1.466.536.276	101.934.799	53.608.660	493.224.669	1.021.637.744	1.568.471.075
Totale costi	Euro	1.512.768.971	106.943.119	54.631.712	502.747.927	1.062.332.450	1.619.712.089
Valore aggiunto (VA)	Euro	646.910.643	32.743.450	13.991.943	170.838.669	494.823.483	679.654.093
Reddito operativo (RO)	Euro	32.235.209	- 2.775.086	- 1.449.349	11.916.424	18.993.047	29.460.123
Utile / perdita di esercizio (RN)	Euro	18.611.088	- 10.355.715	- 7.275.814	- 2.596.276	18.127.460	8.255.373
Investimenti	Euro	258.463.403	6.699.898	21.223.154	30.792.153	213.147.993	265.163.301
Patrimonio netto (PN)	Euro	938.043.980	87.790.234	37.978.816	183.240.170	804.615.230	1.025.834.214
Capitale investito (CI)	Euro	2.851.970.702	231.602.390	86.535.394	683.944.589	2.313.093.107	3.083.573.092
Attività correnti (AC)	Euro	333.639.235	24.579.968	9.256.849	103.404.512	245.557.842	358.219.204
Passività correnti (PC)	Euro	1.344.815.852	109.872.695	36.970.983	350.837.994	1.066.879.569	1.454.688.547

Tabella 6.1.2

Indici di bilancio 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Pluriservizio	Monoservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
ROE = RN / PN	%	1,98	- 11,80	- 19,16	- 1,42	2,25	0,80
ROI = RO / CI	%	1,13	- 1,20	- 1,67	1,74	0,82	0,96
ROS = RO / RV	%	2,62	- 3,41	- 3,33	2,55	2,37	2,25
Capital turnover = RV / CI	%	43,12	35,17	50,24	68,24	34,63	42,52
VA / valore della produzione	%	42,76	32,95	26,77	32,72	47,68	42,16
Disponibilità = AC / PC		0,25	0,22	0,25	0,29	0,23	0,25
Indebitamento = PN / tot.debiti (CI - PN)		0,49	0,61	0,78	0,37	0,53	0,50
Autocopertura = PN / immob. (CI - AC)		0,37	0,42	0,49	0,32	0,39	0,38

6.2 La tendenza

La serie storica 2000-2002 mette in evidenza un continuo aumento del fatturato che da 1.225 milioni di euro nel 2000 supera i 1.612 milioni nel 2002.

Aumentano anche il patrimonio netto, di quasi il

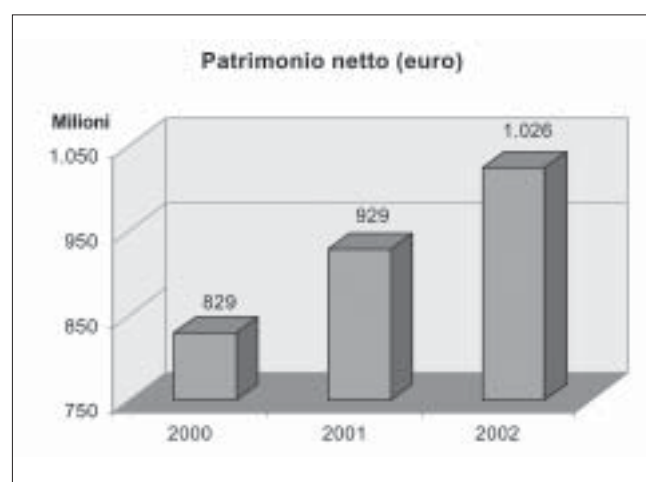
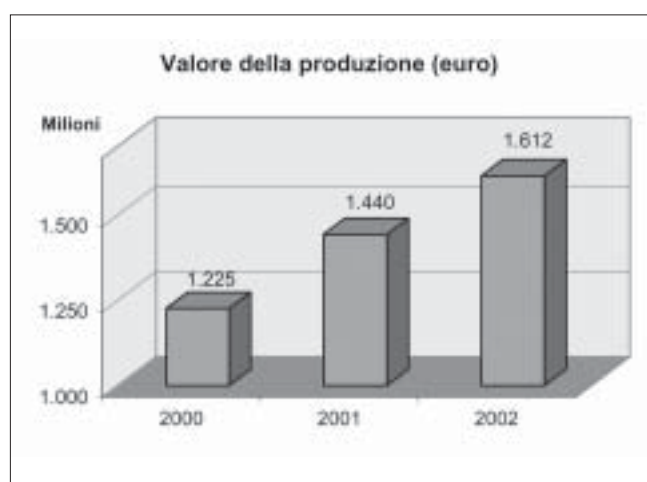
24% nei tre anni presi in esame, e il reddito operativo, che passa da quasi 14 milioni di euro nel 2000 a oltre 29 milioni nel 2002.

Crescono, invece, gli investimenti nel 2002 che raggiungono i 265 milioni di euro (+18% rispetto all'anno precedente).

Tabella 6.2.1

Il bilancio: serie storica

	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Ricavi vendite e prestazioni (RV)	1.028.607.064	1.258.395.283	1.311.281.549	22,3%	4,2%
Ricavi da copertura costi sociali	1.564.864	2.435.684	11.276.733	55,6%	363,0%
Contributi in conto esercizio	104.129.589	81.004.074	141.126.699	- 22,2%	74,2%
Valore della produzione	1.224.987.734	1.440.392.548	1.612.154.018	17,6%	11,9%
Totale ricavi	1.258.723.732	1.483.223.569	1.676.047.258	17,8%	13,0%
Costo del personale	356.964.680	390.823.187	504.856.202	9,5%	29,2%
Costi operativi	1.119.610.901	1.308.350.361	1.441.424.984	16,9%	10,2%
Ammortamenti e svalutazioni	91.483.109	107.017.348	127.046.091	17,0%	18,7%
Costi della produzione	1.211.094.011	1.415.367.710	1.568.471.075	16,9%	10,8%
Totale costi	1.242.966.115	1.449.640.002	1.619.712.089	16,6%	11,7%
Valore aggiunto (VA)	467.003.569	531.947.939	679.654.093	13,9%	27,8%
Reddito operativo (RO)	13.893.723	25.024.838	29.460.123	80,1%	17,7%
Utile / perdita di esercizio (RN)	- 8.003.016	4.585.183	8.255.373	- 157,3%	80,0%
Investimenti	184.322.434	224.742.867	265.163.301	21,9%	18,0%
Patrimonio netto (PN)	829.079.622	928.641.605	1.025.834.214	12,0%	10,5%
Capitale investito (CI)	2.024.469.211	2.417.339.773	3.083.573.092	19,4%	27,6%
Attività correnti (AC)	781.674.043	981.355.677	358.219.204	25,5%	- 63,5%
Passività correnti (PC)	753.752.318	1.043.277.617	1.454.688.547	38,4%	39,4%

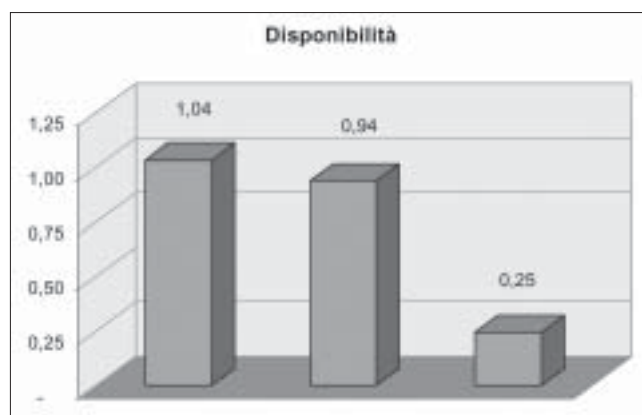
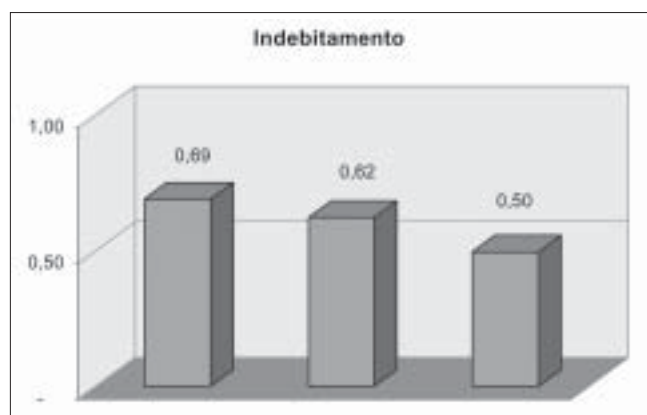
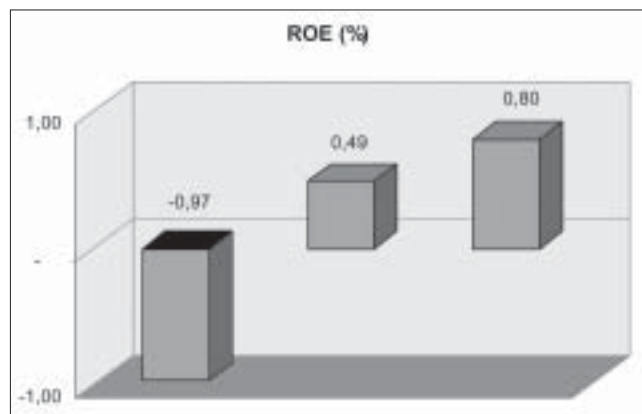
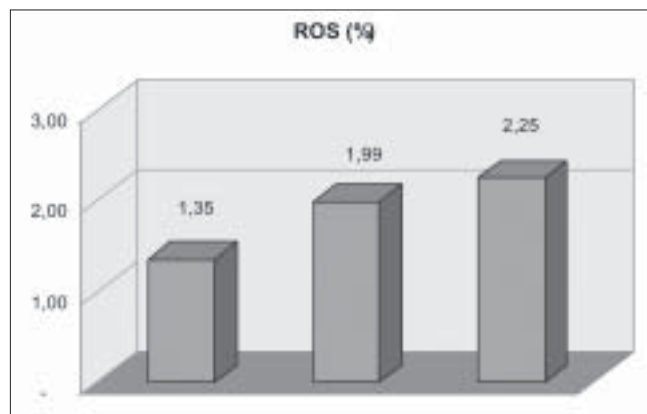


Le tendenze degli indici di bilancio delle aziende del sistema Cispel sono rappresentati in tabella 6.2.2. Alcuni indici patrimoniali fanno registrare segnali sostanzialmente positivi: il ROS e il ROE aumentano entrambi considerevolmente tra il 2000 e il 2002, passando, il primo dal 1,35% del 2000 al 2,25% del

2002 e il secondo dal -0,97% del 2000 al 0,80% del 2002. Diminuisce costantemente l'indebitamento (dallo 0,69 fatto registrare nel 2000 si passa allo 0,50 del 2002) ma contemporaneamente diminuisce anche la disponibilità che nel triennio considerato passa da 1,04 a 0,25.

Tabella 6.2.2
Indici di bilancio: serie storica

	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
ROE = RN / PN	%	- 0,97	0,49	0,80	- 151,2%	63,0%
ROI = RO / CI	%	0,69	1,04	0,96	50,8%	- 7,7%
ROS = RO / RV	%	1,35	1,99	2,25	47,2%	13,0%
Capital turnover = RV / CI	%	50,81	52,06	42,52	2,5%	- 18,3%
VA / valore della produzione	%	38,12	36,93	42,16	- 3,1%	14,2%
Disponibilità = AC / PC		1,04	0,94	0,25	- 9,3%	- 73,8%
Indebitamento = PN / tot.debiti (CI - PN)		0,69	0,62	0,50	- 10,1%	- 20,1%
Autocopertura = PN / immob. (CI - AC)		0,67	0,65	0,38	- 3,1%	- 41,8%



6.3 Il dato aziendale

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole aziende. In tabella 6.3.1 vengono illustrate le grandezze del bilancio 2002, mentre in tabella 6.3.2 vi sono gli indicatori.

Tabella 6.3.1
Le aziende Cispel Confservizi Toscana: il bilancio 2002

Azienda	Comune	Prov.	Ricavi vendite e prestazioni	Ricavi da copertura costi sociali (RV)	Ricavi da conto esercizio	Valore della produzione	Totale ricavi	Costo del personale	Costi operativi	Ammortamenti e svalutazioni	Costi della produzione	Totale costi	Valore aggiunto (VA)	Reddito operativo (RO)	Utile / perdita di esercizio (RN)	Patrimonio netto (PN)	Investimenti	Capitale investito (CI)	Attività correnti (AC)	Passività correnti (PC)
AFM SPA	Arezzo	AR	14.633.223	0	0	14.656.994	14.750.077	2.650.263	13.704.033	803.573	14.507.606	14.514.779	3.614.156	151.388	76.402	18.528.098	710.168	22.907.833	3.921.680	3.004.297
AISA SPA	Arezzo																			
Arezzo Impianti e Servizi Ambientali	Arezzo	AR	14.839.453	0	0	14.947.429	16.021.714	5.445.054	11.410.836	2.967.237	14.378.073	15.368.013	8.981.647	569.356	240.753	12.473.504	2.050.019	34.772.598	1.915.876	12.070.054
ATAM SPA																				
Azienda Trasporti Automobilistici	Arezzo	AR	3.298.070	190.415	3.618.916	7.791.114	8.016.167	4.557.470	6.671.855	595.323	7.267.178	7.322.042	5.829.569	523.937	467.662	7.375.316	0	13.667.614	1.665.913	1.615.617
COINGAS SPA	Arezzo	AR	29.242.761	0	1.155.123	35.828.449	41.469.214	3.839.517	31.312.904	2.469.066	33.781.970	34.491.661	9.098.377	2.046.479	4.936.033	30.358.892	2.396.000	46.964.216	5.173.392	12.438.508
NUOVE																				
ACQUE SPA	Arezzo	AR	25.036.938	0	0	27.175.368	30.071.415	7.430.007	24.977.417	2.102.714	27.080.131	30.661.228	10.669.407	95.237	-2.374.872	31.027.855	10.999	56.192.165	10.164.604	20.154.827
AF Montevarchi SPA	Montevarchi	AR	2.273.527	0	5.340	2.278.868	2.298.598	379.172	2.103.545	44.076	2.147.620	2.152.308	554.495	131.247	98.253	498.893	0	1.441.514	562.259	747.251
PUBLIAMBIENTE SPA	Empoli	FI	36.829.391	0	187.069	37.419.734	37.592.571	9.968.701	28.542.126	6.846.460	35.388.586	37.097.359	19.145.309	2.030.148	35.593	9.235.917	3.635.742	62.287.951	1.447.642	20.667.942
PUBSERVIZI SPA	Empoli	FI	7.204.775	0	3.012.024	11.833.992	15.170.869	2.851.205	12.069.924	890.596	12.960.520	15.611.409	2.615.273	-1.126.528	-483.404	41.654.385	0	92.394.284	32.040.709	38.286.922
ATAF SPA	Firenze	FI	71.677.368	1.003.343	3.865.790	81.539.597	83.166.767	52.371.804	74.708.640	8.030.014	82.738.654	83.266.351	59.570.276	-1.199.057	-2.125.301	35.460.249	4.714.000	108.627.268	21.293.867	42.232.858
LHNEA SPA	Firenze	FI	7.421.818	0	0	7.568.799	7.568.357	3.206.066	6.762.804	588.980	7.351.784	7.432.519	3.970.031	175.015	2.104	2.801.066	100.898	6.991.979	923.318	3.198.386
QUADRIFOGLIO SPA Servizi Ambientali	Firenze	FI	73.142.881	0	2.338.914	78.032.189	82.056.772	29.820.640	69.555.032	8.604.474	78.159.506	79.718.347	40.523.829	-127.317	145.246	53.777.438	6.585.000	114.106.381	11.012.864	30.920.057
SITA	Firenze	FI	146.228.010	0	41.784.487	206.960.449	215.202.603	91.279.212	186.420.878	14.711.290	201.132.168	205.275.716	113.945.602	5.828.281	5.544.311	73.812.740	13.147.295	325.160.842	54.802.045	184.129.095
SAFI SPA Servizi Ambientali	Greve in Chianti	FI	18.962.353	0	0	21.400.109	21.456.004	4.722.821	20.172.232	781.025	20.953.257	21.305.138	5.970.698	446.852	-133.543	5.943.297	2.060.452	23.746.779	8.903.978	14.361.942
Consorzio Acquedotto Valle del Lamone	Marradi	FI	785.769	0	94.935	963.428	991.893	515.603	766.881	160.314	927.195	968.313	712.350	36.233	-7.513	484.309	476.596	2.567.184	88.631	1.410.928
AER SPA Ambiente Energia Risorse	Pontassieve	FI	5.459.567	0	98.429	5.729.530	5.788.798	1.909.509	4.750.433	853.610	5.604.043	5.712.924	3.020.564	125.487	-28.667	2.616.324	0	7.310.483	1.972.643	2.382.366
AFS SPA Azienda Farmaceutica e Servizi	Sesto Fiorentino	FI	8.931.524	63.147	0	9.021.682	9.067.403	1.539.827	8.407.338	53.362	8.460.700	8.464.924	2.155.334	560.982	0	513.701	126.166	2.390.842	1.663.207	1.325.333
RAMA SPA Rete Automobilistica Maremmana Amiaina	Grosseto	GR	4.869.075	0	9.116.899	15.112.015	17.899.307	9.250.474	14.589.986	1.285.666	15.875.652	17.342.824	9.772.503	-763.637	161.935	3.498.511	0	23.917.159	2.055.021	14.079.448

22 ■ Parte prima - Le performance delle aziende

Segue Tabella 6.3.1

Le aziende Cispel Confservizi Toscana: il bilancio 2002

Azienda	Comune	Prov.	Ricavi vendite e prestazioni (RV)	Ricavi da copertura costi sociali	Contributi in conto esercizio	Valore della produzione	Totale ricavi	Costo del personale	Costi operativi	Ammortamenti e svalutazioni	Costi della produzione	Totale costi	Valore aggiunto (VA)	Reddito operativo (RO)	Utile / perdita di esercizio (RN)	Patrimonio netto (PN)	Investimenti	Capitale investito (CI)	Attività correnti (AC)	Passività correnti (PC)
COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali	Massa Marittima	GR	14.910.456	0	0	15.078.098	15.192.586	6.195.276	13.491.716	731.788	14.223.504	14.811.655	7.781.658	854.594	22.424	4.531.182	3.538.005	18.940.794	62.554	7.602.642
AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio	Livorno	LI	22.397.826	0	75.578	33.797.057	34.105.371	13.357.034	32.618.248	2.847.191	35.465.439	36.287.875	14.535.843	-1.668.382	-2.664.272	13.784.380	6.436.326	53.406.066	4.067.745	22.217.811
ASA SPA Azienda Servizi Ambientali	Livorno	LI	86.238.431	0	0	90.985.889	98.534.292	22.486.934	89.807.642	4.705.600	94.513.242	99.133.497	24.851.421	-3.527.353	-1.659.655	140.634.424	12.009.869	284.789.406	14.784.344	95.091.824
ATL SPA Azienda Trasporti Livornese	Livorno	LI	8.563.968	0	20.948.901	31.691.342	33.966.626	20.350.591	30.310.541	2.872.841	33.183.382	33.672.119	21.731.392	-1.492.040	-521.679	9.035.414	4.571.375	44.285.778	15.692.223	22.099.336
TRED SPA	Livorno	LI	1.316.189	0	0	1.398.839	1.398.926	375.565	1.081.504	235.386	1.316.890	1.368.002	733.161	81.949	12.271	973.539	0	4.699.200	43.103	3.150.323
ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana	Piombino	LI	12.709.995	0	27.693	12.825.394	12.836.758	3.844.545	10.695.005	1.081.514	11.776.519	12.494.898	6.284.934	1.048.875	768	1.680.355	1.064.514	19.910.344	339.706	11.599.875
ATM SPA	Piombino	LI	2.029.308	0	0	7.156.486	7.295.462	4.270.098	6.712.561	792.527	7.505.088	7.505.088	4.714.023	-348.602	-368.096	6.008.219	288.382	11.033.378	4.501.610	2.414.548
Elbana Servizi Ambientali SPA	Portoferraio	LI	7.664.753	0	482	7.763.533	9.227.767	1.805.752	7.120.676	424.636	7.545.312	9.064.368	2.456.114	218.221	33.630	138.950	199.274	16.596.224	1.751.136	5.539.363
REA SPA Rosignano Energia Ambiente	Rosignano Marittimo	LI	33.643.773	0	0	34.449.618	34.641.005	3.764.362	32.432.390	1.243.166	33.675.556	33.767.194	5.781.590	774.062	556.911	3.240.968	0	26.365.967	3.225.994	21.841.425
ASPC Azienda Speciale Pluriservizi Camaiole	Camaiole	LU	5.587.215	0	0	5.875.643	5.999.005	1.302.844	5.646.317	143.592	5.789.909	5.844.577	1.542.170	85.734	28.144	375.599	95.807	3.360.521	2.304.787	1.227.143
ASCIT Azienda Speciale Consortile per l'Igiene del Territorio	Capannori	LU	9.581.502	0	0	9.834.081	10.061.829	2.497.927	9.180.232	610.866	9.791.098	9.996.928	3.151.776	42.983	0	82.949	298.715	10.181.398	157.359	9.139.291
SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente	Castelnuovo Garfagnana	LU	5.214.056	0	414.931	6.021.405	6.051.979	1.757.912	4.852.912	551.450	5.404.362	5.760.577	2.926.405	617.043	206.701	8.495.769	15.235.457	15.235.457	769.877	3.505.721

Segue Tabella 6.3.1

Le aziende Cispel Confservizi Toscana: il bilancio 2002

Azienda	Comune	Prov.	Ricavi vendite e prestazioni (RV)	Ricavi da copertura costi sociali	Contributi in conto esercizio	Valore della produzione	Totale ricavi	Costo del personale	Costi operativi	Ammortamenti e svalutazioni	Costi della produzione	Totale costi	Valore aggiunto (VA)	Reddito operativo (RO)	Utile / perdita di esercizio (RN)	Patrimonio netto (PN)	Investimenti	Capitale investito (CI)	Attività correnti (AC)	Passività correnti (PC)
ASFMAzienda Speciale Forte dei Marmi	Forte dei Marmi	LU	3.487.458	0	9.915	3.615.712	3.633.937	600.920	3.374.875	29.092	3.403.967	3.406.496	862.104	211.745	112.374	776.350	0	1.645.081	868.702	673.071
CLAP SPA	Lucca	LU	7.064.033	0	12.299.135	20.471.073	21.617.861	11.226.361	17.687.227	3.124.864	20.812.091	21.039.453	14.270.578	-341.018	84.846	8.649.845	455.641	39.038.769	2.553.877	17.519.911
Farmacie Comunali di Lucca SPA	Lucca	LU	7.666.247	0	0	7.719.717	7.797.094	1.486.177	7.307.917	319.567	7.627.484	7.666.451	1.897.977	92.233	40.560	8.972.646	192.350	11.177.008	1.830.327	1.426.212
GEAL SPA Gestione Esercizio Acquedotti Lucchesi	Lucca	LU	9.900.651	0	30.987	10.660.881	10.714.613	2.149.745	9.220.792	706.052	9.926.844	9.926.844	3.694.720	734.037	545.960	2.143.295	1.095.000	9.702.701	1.011.990	6.999.529
GESAM SPA	Lucca	LU	33.930.813	0	0	35.511.115	35.838.170	2.365.323	30.870.920	3.937.257	34.808.177	34.986.839	7.005.518	702.938	555.037	32.018.605	3.299.659	54.734.452	3.507.307	16.111.888
Sistema Ambiente SPA	Lucca	LU	12.323.866	0	71.456	12.414.122	12.963.555	4.057.930	10.874.341	985.954	11.860.295	11.891.325	5.597.711	553.827	504.717	3.624.889	985.954	10.853.813	726.758	3.781.470
Azienda Speciale Farmacia Comunale	Massarosa	LU	439.153	0	0	442.934	451.332	70.756	399.093	1.107	400.200	400.408	114.597	42.734	45.653	59.599	0	249.535	217.612	88.271
SER.MAS SPA ERSU SPA	Massarosa	LU	2.115.406	0	0	2.830.702	2.847.661	331.082	2.499.747	265.074	2.764.821	2.819.449	664.619	65.881	-6.108	7.712.816	265.074	10.666.409	528.104	2.405.907
Gestione Rifiuti	Pietrasanta	LU	12.527.390	0	199.798	12.853.303	13.116.624	3.060.223	12.152.543	435.493	12.588.035	12.947.274	3.760.984	265.268	16.587	714.668	661.672	11.521.888	1.304.213	9.518.410
VEA SPA	Pietrasanta	LU	10.303.379	0	0	11.431.322	11.501.417	3.482.709	9.695.308	826.597	10.521.905	11.080.029	5.275.261	909.417	826	5.466.713	1.785.848	24.063.820	-5.785	8.273.087
ASP Azienda Speciale Pluriservizi	Viareggio	LU	12.952.830	0	0	13.098.826	13.176.178	2.346.718	12.491.625	323.723	12.815.348	12.945.300	2.975.913	283.478	19.834	2.110.497	0	9.178.204	2.860.377	4.143.998
MOVER SPA	Viareggio	LU	1.255.265	0	0	1.395.842	1.400.228	592.993	1.155.863	148.313	1.304.176	1.319.745	832.972	91.666	15.630	279.527	0	951.399	349.720	585.007
SEA ACQUE Servizi Energia Ambiente - Acque SPA	Viareggio	LU	4.649.933	0	0	7.389.690	7.435.894	2.787.373	8.415.855	1.401.426	9.817.281	10.004.919	1.761.208	-2.427.591	-2.569.025	5.971.498	671.515	15.753.530	1.523.665	6.009.872
SEA Servizi Energia Ambiente SPA	Viareggio	LU	24.525.534	0	0	29.680.975	29.979.978	5.396.545	29.762.088	1.733.950	31.496.038	32.073.160	5.508.326	-1.815.063	-2.355.961	23.545.964	3.072.293	52.837.374	4.910.164	24.542.422
AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua	Carrara	MS	12.959.051	0	119.428	15.042.109	15.668.030	7.101.843	13.192.181	1.153.703	14.345.884	15.059.813	9.326.771	696.225	6.622	8.035.462	2.641.595	31.316.582	1.561.596	19.373.332
CAT SPA	Carrara	MS	2.961.928	0	7.472.502	10.633.180	11.082.970	6.842.525	10.570.582	895.472	11.466.054	11.524.767	6.912.331	-832.874	-695.532	338.035	734.519	20.062.973	973.697	11.058.145
UNIFARMA SPA	Carrara	MS	6.553.648	0	0	6.576.209	6.618.684	1.301.476	6.281.003	231.567	6.512.570	6.513.238	1.596.682	63.639	1.574	2.944.804	80.000	5.177.776	2.414.409	1.629.599
CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara	Massa	MS	11.951.035	0	0	14.222.820	14.222.820	0	0	0	0	0	0	0	0	2.477.916	0	21.552.356	2.675.439	14.658.415

Segue Tabella 6.3.1

Le aziende Cispel Confservizi Toscana: il bilancio 2002

Azienda	Comune	Prov.	Ricavi vendite e prestazioni	Ricavi da copertura costi	Contributi in conto esercizio	Valore della produzione	Totale ricavi	Costo del personale	Costi operativi	Ammortamenti e svalutazioni	Costi della produzione	Totale costi	Valore aggiunto (VA)	Reddito operativo (RO)	Utile / perdita di esercizio (RN)	Patrimonio netto (PN)	Investimenti	Capitale investito (CI)	Attività correnti (AC)	Passività correnti (PC)
ASFC Azienda Speciale Farmacia Comunale	Capannoli	PI	1.296.214	0	0	1.305.539	1.326.115	228.164	1.249.959	11.403	1.261.362	1.265.186	283.744	44.177	48.808	157.728	95.524	886.147	493.997	583.985
ACQUE SPA Servizi Idrici	Pisa	PI	57.234.732	0	0	66.252.047	66.334.577	15.937.582	61.465.821	1.033.077	62.498.898	62.907.492	23.198.712	3.753.149	1.001.991	1.646.991	20.615.958	73.665.502	5.582.816	57.290.446
AGES SPA Energia e Servizi	Pisa	PI	23.513.148	0	0	29.523.517	31.621.835	6.952.658	21.811.134	5.581.358	27.392.492	30.878.945	15.655.970	2.131.025	64.082	82.352.079	4.606.000	155.095.597	5.203.170	63.722.565
CPT SPA Compagnia Pisana Trasporti	Pisa	PI	7.618.032	0	20.282.675	32.723.722	33.658.575	16.606.190	27.746.844	4.394.122	32.140.966	32.773.394	21.983.068	582.756	95.801	30.051.365	2.913.934	77.270.317	17.748.484	26.081.447
GEOFOR SPA	Pontedera	PI	44.316.578	0	241.400	47.943.028	49.214.792	11.313.657	41.032.180	5.362.232	46.394.412	48.319.421	19.397.347	1.548.616	320.454	12.635.847	38.940.681	104.009.105	6.296.808	59.304.500
ASMIU Azienda Speciale Municipalizzata per l'Igiene Urbana	Prato	PO	32.700.000	1.766.236	0	34.766.236	34.991.436	9.498.320	32.822.090	844.000	33.666.090	34.528.276	12.336.788	1.100.146	14.403	4.953.383	7.396.665	45.879.800	3.601.185	36.199.111
CONSIAG SPA Farmacie Pratesi	Prato	PO	15.110.250	0	774.652	36.345.405	42.900.467	6.917.725	29.061.685	5.567.387	34.629.072	40.117.244	14.201.445	1.716.333	1.212.921	154.795.474	8.908.708	305.712.277	29.236.539	114.710.309
Pratofarma SPA	Prato	PO	21.501.259	0	0	21.651.664	21.776.433	3.681.986	20.447.860	1.086.734	21.534.594	21.556.676	4.885.790	117.070	202.338	10.974.851	1.770.000	17.161.965	1.980.475	4.385.328
PUBLIACQUA SPA	Prato	PO	94.785.816	8.253.592	903.352	111.046.173	111.741.606	24.823.121	101.347.954	3.250.301	104.598.255	105.087.604	35.710.062	6.447.918	5.287.998	9.581.093	65.804.000	212.624.181	29.876.806	195.640.213
CIS Consorzio Intercomunale Servizi	Montale	PT	5.293.016	0	215.024	5.601.720	5.674.875	2.114.900	4.471.216	922.786	5.394.002	5.673.768	3.245.404	207.718	-103.958	11.965.157	133.856	20.065.258	1.066.530	4.265.657
COPIT SPA	Pistoia	PT	5.707.563	0	10.897.431	17.049.882	19.096.990	10.390.312	16.242.088	2.003.136	18.245.224	18.624.304	11.311.727	-1.195.342	69.009	11.834.028	295.524	25.162.712	6.204.465	7.230.817
PUBLIENERGIA SPA	Pistoia	PT	50.691.140	0	0	51.626.556	51.877.785	2.876.759	44.712.199	3.436.667	48.148.866	51.076.470	9.901.116	3.477.690	585.423	21.667.420	0	94.050.805	1.221.303	57.898.166
INTESA SPA Intercomunale Telecomunicazioni Energia Servizi Acqua	Siena	SI	49.957.804	0	152.065	59.762.090	62.232.746	5.431.516	54.749.041	3.755.797	58.504.838	61.307.146	10.504.565	1.257.252	253.766	26.099.179	11.889.619	102.741.657	7.795.536	42.287.310
Siena Ambiente SPA	Siena	SI	17.013.263	0	0	17.804.220	17.965.634	3.485.596	13.952.968	2.362.903	16.315.871	16.655.992	8.273.747	1.488.349	661.988	5.788.988	4.141.662	33.915.868	2.744.016	15.540.377
TRAIN SPA Consorzio Intercomunale di Trasporti	Siena	SI	26.281.339	0	711.369	27.665.556	27.676.213	15.650.662	23.483.377	2.886.641	26.370.018	26.922.029	20.066.410	1.295.537	14.636	6.245.239	1.957.000	30.596.606	2.006.814	12.294.938

Tabella 6.3.2

Le aziende Cispel Confservizi Toscana: gli indicatori 2002

Azienda	Comune	Prov	ROE = RN / PN	ROI = RO / CI	ROS = RO / RV	Capital turnover =RV / CI	VA / valore della produzione	Disponibilità =AC / PC	Indebita- mento =PN / tot.debiti (CI - PN)	Autocoper- tura= PN / i mmob. (CI - AC)
AFM SPA	Arezzo	AR	0,41	0,66	1,03	63,88	24,65	1,31	4,23	0,98
AISA SPA Arezzo Impianti e Servizi Ambientali	Arezzo	AR	1,93	1,64	3,84	42,68	60,09	0,16	0,56	0,38
ATAM SPA Azienda Trasporti Automobilistici Municipali	Arezzo	AR	6,34	3,83	15,89	24,13	74,82	1,04	1,17	0,62
COINGAS SPA	Arezzo	AR	16,26	4,36	7,00	62,27	25,39	0,42	1,83	0,73
NUOVE ACQUE SPA	Arezzo	AR	- 7,65	0,17	0,38	44,56	39,26	0,50	1,23	0,67
AF Montevarchi SPA	Montevarchi	AR	19,69	9,10	5,77	157,72	24,33	0,75	0,53	0,57
PUBLIAMBIENTE SPA	Empoli	FI	0,39	3,26	5,51	59,13	51,17	0,07	0,17	0,15
PUBLISERVIZI SPA	Empoli	FI	- 1,16	- 1,22	- 15,64	7,80	22,10	0,84	0,82	0,69
ATAF SPA	Firenze	FI	- 5,99	- 1,10	- 1,67	65,98	73,06	0,50	0,48	0,41
LI-NEA SPA	Firenze	FI	0,08	2,50	2,36	106,15	52,75	0,29	0,67	0,46
QUADRIFOGLIO SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina	Firenze	FI	0,27	- 0,11	- 0,17	64,10	51,93	0,36	0,89	0,52
SITA	Firenze	FI	7,51	1,79	3,99	44,97	55,06	0,30	0,29	0,27
SAFI SPA										
Servizi Ambientali Area Fiorentina	Greve in Chianti	FI	- 2,25	1,88	2,36	79,85	27,90	0,62	0,33	0,40
Consorzio Acquedotto Valle del Lamone	Marradi	FI	- 1,55	1,41	4,61	30,61	73,94	0,06	0,23	0,20
AER SPA Ambiente Energia Risorse	Pontassieve	FI	- 1,02	1,72	2,30	74,68	52,72	0,83	0,63	0,53
AFS SPA Azienda Farmaceutica e Servizi	Sesto Fiorentino	FI	-	23,46	6,28	373,57	23,89	1,27	0,27	0,73
RAMA SPA Rete Automobilistica Maremma Amiatina	Grosseto	GR	4,63	- 3,19	- 15,68	20,36	64,67	0,15	0,17	0,16
COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali	Massa Marittima	GR	0,49	4,51	5,73	78,72	51,61	0,01	0,31	0,24
AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio	Livorno	LI	- 19,33	- 3,12	- 7,45	41,94	43,01	0,18	0,35	0,28
ASA SPA Azienda Servizi Ambientali	Livorno	LI	- 1,18	- 1,24	- 4,09	30,28	27,31	0,16	0,98	0,52
ATL SPA Azienda Trasporti Livornese	Livorno	LI	- 5,77	- 3,37	- 17,42	19,34	68,57	0,71	0,26	0,32
TRED SPA	Livorno	LI	1,26	1,74	6,23	28,01	52,41	0,01	0,26	0,21
ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana	Piombino	LI	0,05	5,27	8,25	63,84	49,00	0,03	0,09	0,09
ATM SPA	Piombino	LI	- 6,13	- 3,16	- 17,18	18,39	65,87	1,86	1,20	0,92
Elbana Servizi Ambientali SPA	Portoferraio	LI	24,20	1,31	2,85	46,18	31,64	0,32	0,01	0,01
REA SPA Rosignano Energia Ambiente	Rosignano Marittimo	LI	17,18	2,94	2,30	127,60	16,78	0,15	0,14	0,14
ASPC Azienda Speciale Pluriservizi Camaiore	Camaiore	LU	7,49	2,55	1,53	166,26	26,25	1,88	0,13	0,36
ASCIT Azienda Speciale Consortile per l'Igiene del Territorio	Capannori	LU	-	0,42	0,45	94,11	32,05	0,02	0,01	0,01
SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente	Castelnuovo Garfagnana	LU	2,43	4,05	11,83	34,22	48,60	0,22	1,26	0,59

Segue Tabella 6.3.2

Le aziende Cispel Confservizi Toscana: gli indicatori 2002

Azienda	Comune	Prov	ROE = RN / PN	ROI = RO / CI	ROS = RO / RV	Capital turnover =RV / CI	VA / valore della produzione	Disponibilità =AC / PC	Indebita- mento =PN / tot.debiti (CI - PN)	Autocoper- tura= PN / i mmob. (CI - AC)
ASFM Azienda Speciale Forte dei Marmi	Forte dei Marmi	LU	14,47	12,87	6,07	211,99	23,84	1,29	0,89	1,00
CLAP SPA	Lucca	LU	0,98	- 0,87	- 4,83	18,09	69,71	0,15	0,28	0,24
Farmacie Comunali di Lucca SPA	Lucca	LU	0,45	0,83	1,20	68,59	24,59	1,28	4,07	0,96
GEAL SPA Gestione Esercizio Acquedotti Lucchesi	Lucca	LU	25,47	7,57	7,41	102,04	34,66	0,14	0,28	0,25
GESAM SPA	Lucca	LU	1,73	1,28	2,07	61,99	19,73	0,22	1,41	0,63
Sistema Ambiente SPA	Lucca	LU	13,92	5,10	4,49	113,54	45,09	0,19	0,50	0,36
Azienda Speciale Farmacia Comunale	Massarosa	LU	76,60	17,13	9,73	175,99	25,87	2,47	0,31	1,87
SER.MAS SPA	Massarosa	LU	- 0,08	0,62	3,11	19,83	23,48	0,22	2,61	0,76
ERSU SPA Gestione Rifiuti	Pietrasanta	LU	2,32	2,30	2,12	108,73	29,26	0,14	0,07	0,07
VEA SPA Versilia Acque	Pietrasanta	LU	0,02	3,78	8,83	42,82	46,15	- 0,00	0,29	0,23
ASP Azienda Speciale Pluriservizi	Viareggio	LU	0,94	3,09	2,19	141,13	22,72	0,69	0,30	0,33
MOVER SPA	Viareggio	LU	5,59	9,63	7,30	131,94	59,68	0,60	0,42	0,46
SEA ACQUE Servizi Energia Ambiente - Acque SPA	Viareggio	LU	- 43,02	- 15,41	- 52,21	29,52	23,83	0,25	0,61	0,42
SEA Servizi Energia Ambiente SPA	Viareggio	LU	- 10,01	- 3,44	- 7,40	46,42	18,56	0,20	0,80	0,49
AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua	Carrara	MS	0,08	2,22	5,37	41,38	62,00	0,08	0,35	0,27
CAT SPA	Carrara	MS	- 205,76	- 4,15	- 28,12	14,76	65,01	0,09	0,02	0,02
UNIFARMA SPA	Carrara	MS	0,05	1,23	0,97	126,57	24,28	1,48	1,32	1,07
CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara	Massa	MS	-	-	-	55,45	-	0,18	0,13	0,13
ASFC Azienda Speciale Farmacia Comunale	Capannoli	PI	30,94	4,99	3,41	146,28	21,73	0,85	0,22	0,40
ACQUE SPA Servizi Idrici	Pisa	PI	60,84	5,09	6,56	77,70	35,02	0,10	0,02	0,02
AGES SPA Energia e Servizi	Pisa	PI	0,08	1,37	9,06	15,16	53,03	0,08	1,13	0,55
CPT SPA Compagnia Pisana Trasporti	Pisa	PI	0,32	0,75	7,65	9,86	67,18	0,68	0,64	0,50
GEOFOR SPA	Pontedera	PI	2,54	1,49	3,49	42,61	40,46	0,11	0,14	0,13
ASMIU Azienda Speciale Municipalizzata per l'Igiene Urbana	Prato	PO	0,29	2,40	3,36	71,27	35,48	0,10	0,12	0,12
CONSIAG SPA	Prato	PO	0,78	0,56	11,36	4,94	39,07	0,25	1,03	0,56
Farmacie Pratesi Pratoforma SPA	Prato	PO	1,84	0,68	0,54	125,28	22,57	0,45	1,77	0,72
PUBLIACQUA SPA	Prato	PO	55,19	3,03	6,80	44,58	32,16	0,15	0,05	0,05
CIS Consorzio Intercomunale Servizi	Montale	PT	- 0,87	1,04	3,92	26,38	57,94	0,25	1,48	0,63
COPIT SPA	Pistoia	PT	0,58	- 4,75	- 20,94	22,68	66,34	0,86	0,89	0,62
PUBLIENERGIA SPA	Pistoia	PT	2,70	3,70	6,86	53,90	19,18	0,02	0,30	0,23
INTESA SPA Intercomunale Telecomunicazioni Energia Servizi Acqua	Siena	SI	0,97	1,22	2,52	48,62	17,58	0,18	0,34	0,27
Siena Ambiente SPA	Siena	SI	11,44	4,39	8,75	50,16	46,47	0,18	0,21	0,19
TRAIN SPA Consorzio Intercomunale di Trasporti	Siena	SI	0,23	4,23	4,93	85,90	72,53	0,16	0,26	0,22

7. Le aziende di gestione del servizio idrico integrato

7.1 L'universo 2002

I dati generali sul servizio idrico 2002 delle aziende del sistema Cispel, sono presentate in tabella 7.1.1. Le risorse umane aumentano a 2.023 addetti. Le aziende hanno fatturato in totale 365 milioni di euro, con un reddito operativo di 3,1 milioni di euro. Il livello degli investimenti effettuati nel 2002 risulta di 111 milioni di euro ed è stato per l'88% effettuato dal-

le monoservizio e per circa il 95% da grandi aziende. In tabella 6.1.2 vengono illustrati gli indicatori 2002 per tipologia e classe dimensionale. Tra gli indicatori di bilancio è da sottolineare il valore percentuale del valore aggiunto (VA) sul valore della produzione che si attesta al 30,8%. Tale indice distribuito per tipologia è di 28,7 punti percentuali nelle aziende multi-utility e pari al 33,5% nelle monoservizio. Lo stesso valore scomposto per classe dimensionale è pari al 29,8% nelle grandi aziende, al 40,3% nelle piccole e medie imprese.

Tabella 7.1.1

Le aziende del servizio idrico: il bilancio e la produzione 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	PMI	Grandi	Totale
Bilancio						
Ricavi vendite e prestazioni (RV)	euro	236.536.416	89.547.125	28.948.426	297.135.115	326.083.541
Ricavi da copertura costi sociali	euro	8.253.592	-	-	8.253.592	8.253.592
Contributi in conto esercizio	euro	1.029.274	30.492	156.414	903.352	1.059.766
Valore della produzione	euro	270.504.320	94.826.427	34.285.859	331.044.888	365.330.747
Totale ricavi	euro	274.475.139	102.534.640	34.644.165	342.365.614	377.009.779
Costo del personale	euro	62.161.176	24.300.171	10.748.867	75.712.480	86.461.347
Costi operativi	euro	252.458.903	93.175.858	31.467.052	314.167.709	345.634.761
Ammortamenti e svalutazioni	euro	11.575.703	5.000.162	3.388.951	13.186.914	16.575.865
Costi della produzione	euro	264.034.606	98.176.021	34.856.004	327.354.623	362.210.627
Totale costi	euro	270.076.307	102.978.556	35.825.164	337.229.699	373.054.863
Valore aggiunto (VA)	euro	85.269.498	27.232.724	13.824.842	98.677.380	112.502.222
Reddito operativo (RO)	euro	6.469.714	- 3.349.593	- 570.144	3.690.265	3.120.121
Utile / perdita di esercizio (RN)	euro	- 2.014.552	- 1.657.964	- 2.028.061	- 1.644.455	- 3.672.516
Investimenti	euro	98.588.300	12.768.781	4.787.862	106.569.219	111.357.081
Dati Tecnici						
Totale addetti	addetti	1.672	351	278	1.745	2.023
Addetti acquedotto	addetti	1.068	270	149	1.189	1.338
Addetti fognatura	addetti	327	31	58	300	358
Addetti depurazione	addetti	277	50	71	256	327
Acqua addotta	migliaia di mc	314.132.352	50.700.000	55.098.572	309.733.780	364.832.352
Acqua venduta	migliaia di mc	262.398.928	46.558.800	50.135.578	258.822.150	308.957.728
Totale rete	km	23.903	1.402	2.094	23.211	25.305
Utenze	utenze	1.009.720	154.538	158.316	1.005.942	1.164.258
Popolazione servita	abitanti	2.908.458	351.000	371.500	2.887.958	3.259.458

Tabella 7.1.2

Le aziende del servizio idrico: gli indicatori 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	PMI	Grandi	Totale
Indici di bilancio						
ROS = RO / RV	%	2,74	- 3,74	- 1,97	1,24	0,96
VA / valore della produzione	%	31,52	28,72	40,32	29,81	30,79
Leconomicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	161.785	270.161	123.330	189.711	180.589
Tot. ricavi / tot addetti	euro per addetto	164.160	292.121	124.619	196.198	186.362
VA / tot. addetti	euro per addetto	50.999	77.586	49.730	56.549	55.612
Investimenti / tot.addetti	euro per addetto	58.964	36.378	17.223	61.071	55.046
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	37.178	69.231	38.665	43.388	42.739
Costi operativi / tot.addetti	euro per addetto	150.992	265.458	113.191	180.039	170.853
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	157.915	279.704	125.381	187.596	179.046
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	161.529	293.386	128.867	193.255	184.407
Costi operativi / acqua venduta	euro a mc	0,96	2,00	0,63	1,21	1,12
Costi della produzione / acqua venduta	euro a mc	1,01	2,11	0,70	1,26	1,17
Totale costi / acqua venduta	euro a mc	1,03	2,21	0,71	1,30	1,21
La produttività						
Acqua venduta / addetti	mc per addetto	156.937	132.646	180.344	148.322	152.723
Acqua venduta / km rete acquedotto	mc per km	10.978	33.209	23.942	11.151	12.209
Tot. utenze / addetti	utenze per addetto	604	440	569	576	576
L'efficacia						
Acqua venduta / abitanti serviti	mc per abitante	90,22	132,65	134,95	89,62	94,79
Utenze / Rete totale	utenze per km	42	110	76	43	46

7.2 La tendenza

La tabella 7.2.1 illustra i valori assunti dalle grandezze di bilancio del servizio idrico nei tre anni in esame. In particolare, tra il 2000 e il 2002 gli addetti aumentano di 69 punti percentuali. A tale fenomeno corrisponde anche un aumento del prodotto ceduto, che nello stesso periodo aumenta del 123%, e degli utenti, che passano da 531.046 del 2000 a 1.164.258 del 2002. Anche gli investimenti, registrano una notevole crescita passando da 49 milioni nel 2000 a oltre 111 nel 2002.

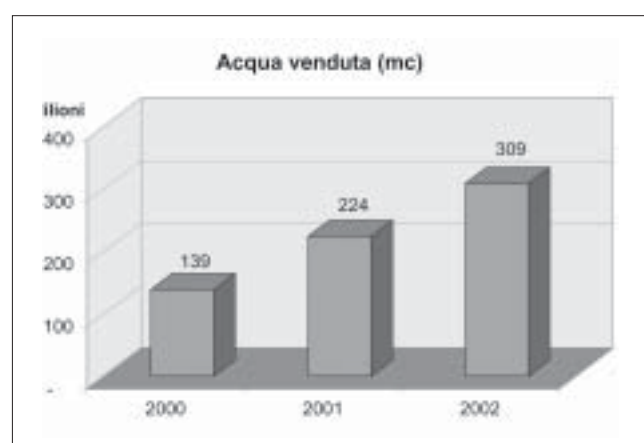
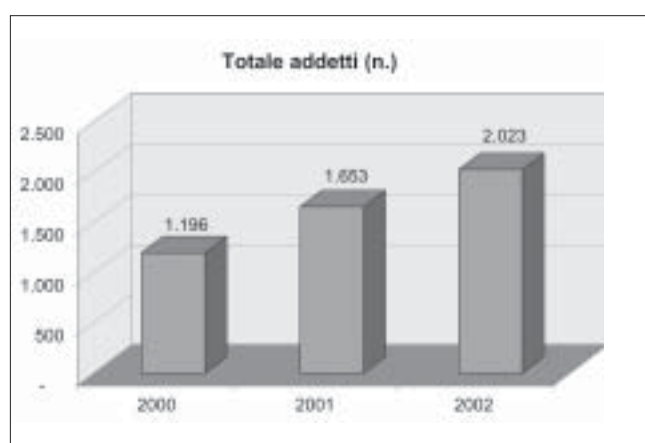
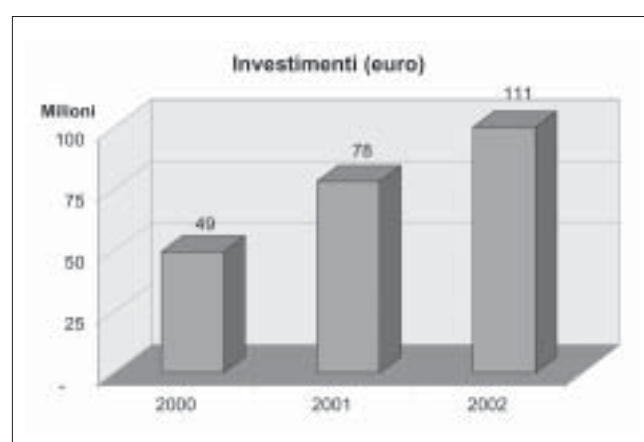
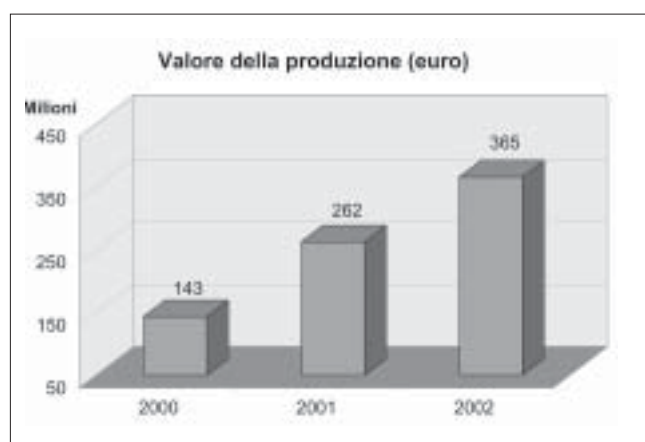
Il trend del fatturato assume valori molto positivi: con un aumento dell'83,3% tra il 2000 e il 2001 e di un ulteriore 39,2% l'anno successivo.

Nello stesso periodo si registra anche un notevole aumento del totale ricavi: +80,8% nel 2001 rispetto al 2000 e +41,7% nel 2002 rispetto all'anno precedente.

Il risultato di esercizio, che risulta negativo per l'intero triennio 2000-2002, diminuisce comunque dai 13,6 milioni di euro del 2000 a 3,6 milioni di euro dell'ultimo anno.

Tabella 7.2.1
Servizio idrico: serie storiche

Grandezze	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Bilancio						
Ricavi vendite e prestazioni (RV)	euro	121.867.818	224.955.964	326.083.541	84,6%	45,0%
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	1.362.930	8.253.592	0,0%	505,6%
Contributi in conto esercizio	euro	290.765	2.026.973	1.059.766	597,1%	-47,7%
Valore della produzione	euro	143.146.875	262.400.204	365.330.747	83,3%	39,2%
Totale ricavi	euro	147.158.196	266.082.531	377.009.779	80,8%	41,7%
Costo del personale	euro	44.723.618	53.861.273	86.461.347	20,4%	60,5%
Costi operativi	euro	132.645.241	233.313.426	345.634.761	75,9%	48,1%
Ammortamenti e svalutazioni	euro	16.209.000	17.547.086	16.575.865	8,3%	-5,5%
Costi della produzione	euro	148.854.240	250.860.512	362.210.627	0,0%	0,0%
Totale costi	euro	158.383.387	260.659.745	373.054.863	64,6%	43,1%
Valore aggiunto (VA)	euro	55.570.246	83.511.764	112.502.222	50,3%	34,7%
Reddito operativo (RO)	euro	- 5.707.365	11.539.691	3.120.121	-302,2%	-73,0%
Utile / perdita di esercizio (RN)	euro	- 13.672.163	- 137.621	- 3.672.516	-99,0%	2568,6%
Investimenti	euro	49.307.173	77.938.196	111.357.081	58,1%	42,9%
Dati Tecnici						
Totale addetti	addetti	1.196	1.653	2.023	38,2%	22,4%
Addetti acquedotto	addetti	946	1.115	1.338	17,9%	20,0%
Addetti fognatura	addetti	104	283	358	172,1%	26,5%
Addetti depurazione	addetti	146	255	327	74,7%	28,2%
Acqua addotta	mc	171.612.000	268.222.176	364.832.352	56,3%	36,0%
Acqua venduta	mc	138.633.000	223.795.364	308.957.728	61,4%	38,1%
Totale rete	km	11.149	18.227	25.305	63,5%	38,8%
Utenze	utenti	531.046	847.652	1.164.258	59,6%	37,4%
Popolazione servita	abitanti	1.491.292	2.375.375	3.259.458	59,3%	37,2%



Gli indicatori delle aziende di distribuzione di acqua sono rappresentati nella tabella 6.2.2.

Si mette in evidenza una buona performance delle aziende misurata come “valore della produzione/totale addetti”, indice che anche nel 2002 mantiene il trend positivo registrato l’anno precedente.

Gli indici di produttività, fatta eccezione per l’indi-

ce “acqua venduta/km rete”, sono tutti in forte aumento.

7.3 Il dato aziendale

In tabella 7.3.1 e tabella 7.3.2 vengono presentati rispettivamente le grandezze e gli indicatori del 2002 per ogni singola azienda.

Tabella 7.2.2

Indicatori del servizio acquedotti. Aziende incluse: 10

		2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di bilancio		UM				
ROS = RO / RV	%	- 4,68	5,13	0,96	-209,5%	-81,3%
VA / valore della produzione	%	38,82	31,83	30,79	-18,0%	-3,2%
L'economicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	119.688	158.742	180.589	32,6%	13,8%
Tot. ricavi / tot addetti	euro per addetto	123.042	160.969	186.362	30,8%	15,8%
VA / tot. addetti	euro per addetto	46.463	50.521	55.612	8,7%	10,1%
Investimenti / tot.addetti	euro per addetto	41.227	47.150	55.046	14,4%	16,7%
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	37.394	32.584	42.739	-12,9%	31,2%
Costi operativi / tot.addetti	euro per addetto	110.907	141.145	170.853	27,3%	21,0%
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	124.460	151.761	179.046	21,9%	18,0%
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	132.428	157.689	184.407	19,1%	16,9%
Costi operativi / acqua venduta	euro a mc	0,96	1,04	1,12	9,0%	7,3%
Costi della produzione / acqua venduta	euro a mc	1,07	1,12	1,17	4,4%	4,6%
Totale costi / acqua venduta	euro a mc	1,14	1,16	1,21	1,9%	3,7%
La produttività						
Acqua venduta / addetti	mc per addetto	115.914	135.387	152.723	16,8%	12,8%
Acqua venduta / km rete acquedotto	mc per km	12.435	12.278	12.209	-1,3%	-0,6%
Tot. utenze / addetti	utenze per addetto	444	513	576	15,5%	12,2%
L'efficacia						
Acqua venduta / abitanti serviti	mc per abitante	92,96	94,21	94,79	1,3%	0,6%
Utenze / Rete totale	utenze per km	48	47	46	-2,4%	-1,1%

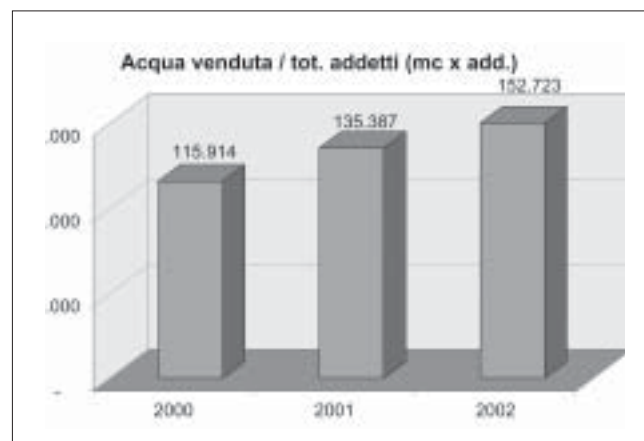
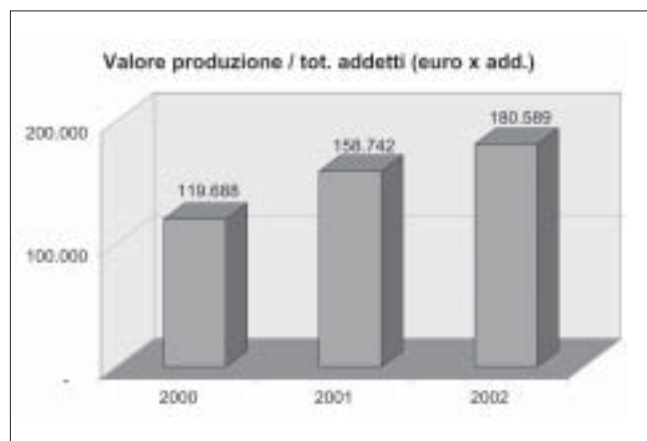


Tabella 7.3.1

Le aziende di distribuzione di acqua: Il bilancio e la produzione 2002

		GEAL SPA Gestione Esercizio Acquedotti Lucchesi	Acquedotto del Fiora SPA	ACQUE SPA Servizi Idrici	ASA SPA Azienda Servizi Ambientali	SEA ACQUE Servizi Energia Ambiente - Acque SPA	Consorzio Acquedotto Valle del Lamone	NUOVE ACQUE SPA	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua	VEA SPA Versilia Acque	PUBLIACQUA SPA
		Lucca LU	Grosseto GR	Pisa PI	Livorno LI	Viareggio LU	Marradi FI	Arezzo AR	Carrara MS	Pietrasanta LU	Prato PO
Bilancio		UM									
Ricavi vendite e prestazioni (RV)	euro	9.900.651	33.839.198	57.234.732	86.238.431	4.649.933	785.769	25.036.938	3.308.694	10.303.379	94.785.816
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.253.592
Contributi in conto esercizio	euro	30.987	-	-	-	-	94.935	-	30.492	-	903.352
Valore della produzione	euro	10.660.881	35.585.411	66.252.047	90.985.889	7.389.690	963.428	27.175.368	3.840.538	11.431.322	111.046.173
Totale ricavi	euro	10.714.613	35.683.724	66.334.577	98.534.292	7.435.894	991.893	30.071.415	4.000.348	11.501.417	111.741.606
Costo del personale	euro	2.149.745	5.034.836	15.937.582	22.486.934	2.787.373	515.803	7.430.007	1.813.237	3.482.709	24.823.121
Costi operativi	euro	9.220.792	36.568.875	61.465.821	89.807.642	8.415.855	766.881	24.977.417	3.368.216	9.695.308	101.347.954
Ammortamenti e svalutazioni	euro	706.052	2.095.222	1.033.077	4.705.600	1.401.426	160.314	2.102.714	294.562	826.597	3.250.301
Costi della produzione	euro	9.926.844	38.664.097	62.498.898	94.513.242	9.817.281	927.195	27.080.131	3.662.779	10.521.905	104.598.255
Totale costi	euro	9.926.844	39.439.878	62.907.492	99.133.497	10.004.919	968.313	30.661.228	3.845.059	11.080.029	105.087.604
Valore aggiunto (VA)	euro	3.694.720	4.247.778	23.198.712	24.851.421	1.761.208	712.350	10.669.407	2.381.303	5.275.261	35.710.062
Reddito operativo (RO)	euro	734.037	- 3.078.686	3.753.149	- 3.527.353	- 2.427.591	36.233	95.237	177.760	909.417	6.447.918
Utile / perdita di esercizio (RN)	euro	545.960	- 3.899.917	1.001.991	- 1.659.655	- 2.569.025	- 7.513	- 2.374.872	1.691	826	5.287.998
Investimenti	euro	1.095.000	8.128.393	20.615.958	12.009.869	671.515	476.586	10.999	758.912	1.785.848	65.804.000
Dati Tecnici											
Totale addetti	addetti	58	135	400	301	65	10	195	50	95	714
Addetti acquedotto	addetti	18	95	264	238	41	10	135	32	48	457
Addetti fognatura	addetti	15	19	72	22	12	-	30	9	22	157
Addetti depurazione	addetti	25	21	64	41	12	-	30	9	25	100
Acqua addotta	mc	20.600.000	60.000.000	94.645.780	39.000.000	8.248.572	1.800.000	16.088.000	11.700.000	12.750.000	100.000.000
Acqua venduta	mc	19.701.000	33.000.000	83.863.350	36.558.800	6.634.578	1.800.000	15.400.000	10.000.000	12.000.000	90.000.000
Totale rete	km	527	7.400	5.000	1.102	318	84	4.078	300	865	5.631
UtENZE	utenti	33.327	170.000	280.520	124.538	29.523	8.080	99.500	30.000	57.386	331.384
Popolazione servita	abitanti	105.000	379.000	735.691	264.000	60.000	20.000	294.415	87.000	99.500	1.214.852

Tabella 7.3.2

Le aziende di distribuzione di acqua: Gli indicatori 2002

		GEAL SPA Gestione Esercizio Acquedotti Lucchesi	Acquedotto del Fiora SPA	ACQUE SPA Servizi Idrici	ASA SPA Azienda Servizi Ambientali	SEA ACQUE Servizi Energia Ambiente - Acque SPA	Consorzio Acquedotto Valle del Lamone	NUOVE ACQUE SPA	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua	VEA SPA Versilia Acque	PUBLIACQUA SPA
		Lucca LU	Grosseto GR	Pisa PI	Livorno LI	Viareggio LU	Marradi FI	Arezzo AR	Carrara MS	Pietrasanta LU	Prato PO
Indici di bilancio UM											
ROS = RO / RV	%	7,41	- 9,10	6,56	- 4,09	- 52,21	4,61	0,38	5,37	8,83	6,80
VA / valore della produzione	%	34,66	11,94	35,02	27,31	23,83	73,94	39,26	62,00	46,15	32,16
L'economicità											
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	183.808	263.596	165.630	302.279	113.688	96.343	139.361	76.811	120.330	155.527
Tot. ricavi / tot addetti	euro per addetto	184.735	264.324	165.836	327.356	114.398	99.189	154.212	80.007	21.068	156.501
VA / tot. addetti	euro per addetto	63.702	31.465	57.997	82.563	27.096	71.235	54.715	47.626	55.529	50.014
Investimenti / tot.addetti	euro per addetto	18.879	60.210	51.540	39.900	10.331	47.659	56	15.178	18.798	92.162
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	37.065	37.295	39.844	74.707	42.883	51.580	38.103	36.265	36.660	34.766
Costi operativi / tot.addetti	euro per addetto	158.979	270.881	153.665	298.364	129.475	76.688	128.089	67.364	102.056	141.944
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	171.152	286.401	156.247	313.997	151.035	92.720	138.872	73.256	110.757	146.496
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	171.152	292.147	157.269	329.347	153.922	96.831	157.237	76.901	116.632	147.182
Costi operativi / acqua venduta	euro a mc	0,47	1,11	0,73	2,46	1,27	0,43	1,62	0,34	0,81	1,13
Costi della produzione / acqua venduta	euro a mc	0,50	1,17	0,75	2,59	1,48	0,52	1,76	0,37	0,88	1,16
Totale costi / acqua venduta	euro a mc	0,50	1,20	0,75	2,71	1,51	0,54	1,99	0,38	0,92	1,17
La produttività											
Acqua venduta / addetti	mc per addetto	339.672	244.444	209.658	121.458	102.070	180.000	78.974	200.000	126.316	126.050
Acqua venduta / km rete acquedotto	mc per km	37.383	4.459	16.773	33.175	20.863	21.429	3.776	33.333	13.873	15.983
Tot. utenze / addetti	utenze per addetto	575	1.259	701	414	454	808	510	600	604	464
L'efficacia											
Acqua venduta / abitanti serviti	mc per abitante	187,63	87,07	113,99	138,48	110,58	90,00	52,31	114,94	120,60	74,08
Utenze / Rete totale	utenze per km	63	23	56	113	93	96	24	100	66	59

8. Le aziende di edilizia residenziale pubblica

8.1 L'universo 2002

Nel 2002 le aziende toscane di edilizia residenziale pubblica hanno gestito 52.939 unità immobiliari (267.769 vani) con 369 addetti.

Nello stesso anno tali aziende hanno fatto registrare un fatturato di 250,30 milioni di euro e un utile d'esercizio di 930.000 euro.

Tabella 8.1.1

Le aziende di edilizia residenziale: Dati tecnici 2002

	Totale addetti (n.)	Unità immobiliari gestite (n.)	Vani in gestione (n.)	Superficie convenzionale (mq.)
ATER Arezzo	30	3.229	18.131	253.834
ATER Firenze	74	14.076	69.308	989.931
ATER Grosseto	32	3.045	16.029	224.405
ATER Livorno	60	11.177	50.690	709.660
ATER Lucca	43	3.851	20.914	292.796
ATER Massa	30	4.019	21.966	307.524
ATER Pisa	49	7.063	37.557	406.949
ATER Pistoia	26	2.251	11.913	166.798
ATER Prato	9	1.836	8.683	121.562
ATER Siena	16	2.392	12.578	176.092
Totale	369	52.939	267.769	3.649.551

Nota: i dati di Firenze e Massa sono frutto di stime

Tabella 8.1.2

Le aziende di edilizia residenziale: Il bilancio 2002 (milioni di euro)

	Totale ricavi	Totale costi	Spese di personale	Ricavi tipici	Risultato d'esercizio
ATER Arezzo	24,30	24,28	1,31	4,00	0,02
ATER Firenze	71,42	69,15	3,04	16,52	2,27
ATER Grosseto	19,81	19,65	1,12	3,69	0,16
ATER Livorno	34,90	34,91	2,57	13,91	0,51
ATER Lucca	23,32	24,84	1,47	4,65	-1,52
ATER Massa	6,92	7,98	1,00	3,68	0,49
ATER Pisa	34,56	34,55	2,38	7,70	0,01
ATER Pistoia	14,65	14,76	1,10	2,74	-0,12
ATER Prato	5,20	5,20	0,44	2,36	-0,25
ATER Siena	15,22	15,86	0,67	3,12	-0,64
Totale	250,30	251,19	15,10	62,37	0,93

Nota: i dati di Firenze e Massa sono frutto di stime

8.2 La tendenza

La tabella 8.2.1 illustra l'andamento delle grandezze del settore edilizia residenziale pubblica dal 1998 al 2002.

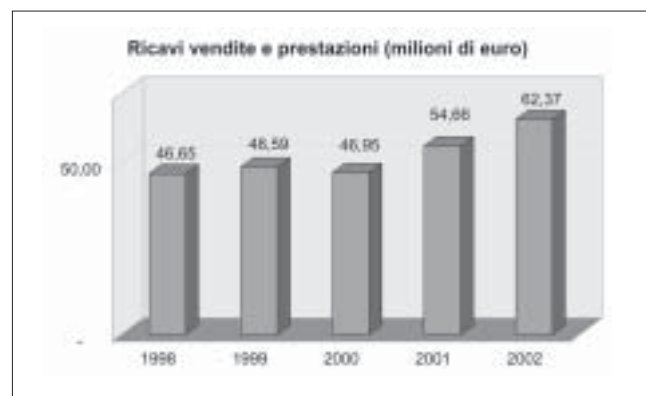
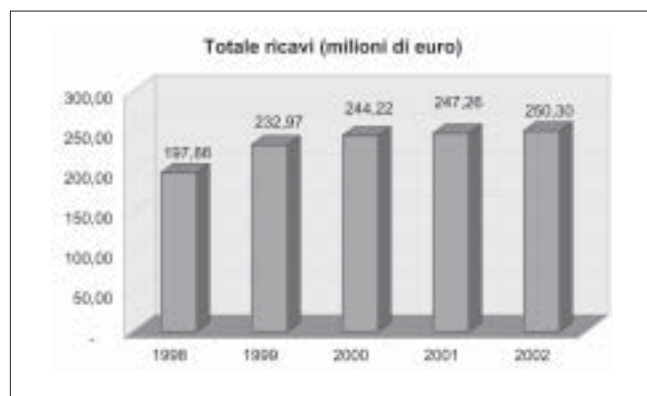
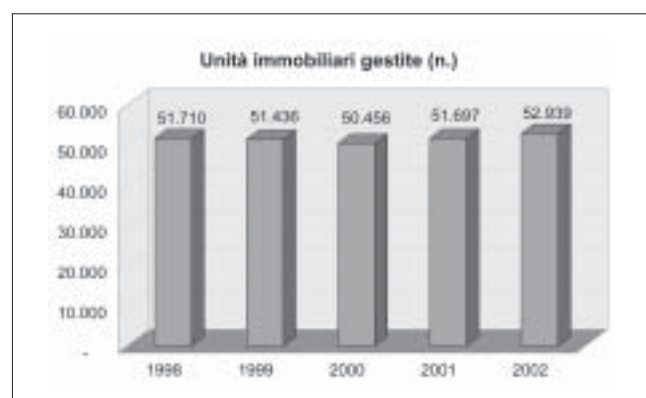
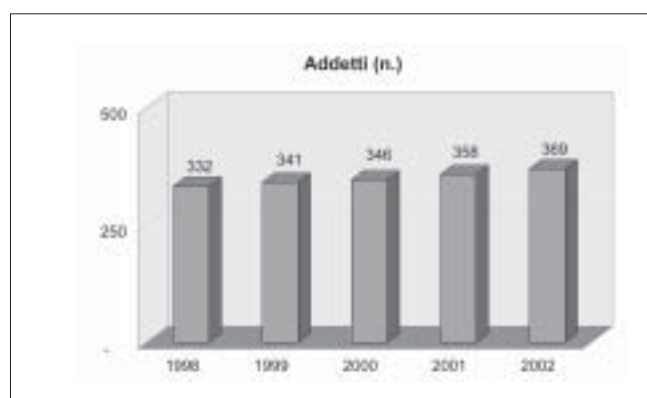
In particolare evidenza si mette il costante aumento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni che nel

2002 registra un +13,8% rispetto al dato del 2001. Nell'ultimo quinquennio non si registrano invece sostanziali variazioni dei dati tecnici che comunque mantengono andamento crescente nel corso degli anni analizzati. In particolare il numero di addetti cresce del 3,2% nel 2002 rispetto al 2001.

Tabella 8.2.1

Totali di settore del servizio edilizia residenziale. Aziende incluse: 10

	1998	1999	2000	2001	2002	Diff.% 99/98	Diff.% 00/99	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Totale addetti (n.)	332	341	346	358	369	2,5%	1,5%	3,3%	3,2%
Unità immobiliari gestite (n.)	51.710	51.436	50.456	51.697	52.939	-0,5%	-1,9%	2,5%	2,4%
Vani in gestione (n.)	270.592	268.005	256.268	262.018	267.769	-1,0%	-4,4%	2,2%	2,2%
Superficie convenzionale (mq) (su 5 az.)	2.227.389	3.319.822	3.265.451	3.457.501	3.649.551	49,0%	-1,6%	5,9%	5,6%
Totale ricavi (milioni di euro)	197,86	232,97	244,22	247,26	250,30	17,7%	4,8%	1,2%	1,2%
Totale costi (milioni di euro)	139,15	162,53	162,69	206,94	251,19	16,8%	0,1%	27,2%	21,4%
Spese di personale (milioni di euro)	8,79	8,74	9,03	12,07	15,10	-0,6%	3,4%	33,6%	25,1%
Ricavi vendite e prestazioni (milioni di euro)	46,65	48,59	46,95	54,66	62,37	4,2%	-3,4%	16,4%	14,1%
Risultato d'esercizio (milioni di euro)	4,13	0,51	1,27	1,10	0,93	-87,7%	149,0%	-13,3%	-15,4%



9. Le aziende farmaceutiche

9.1 L'universo 2002

Le tabelle 9.1.1 e 9.1.2 illustrano le grandezze e gli indicatori del servizio farmacie nel 2002 con i dati scomposti per tipologia e classe dimensionale.

Il totale delle aziende farmaceutiche associate a Cispel Confservizi Toscana ha fatto registrare nel 2002 un valore della produzione di 208 milioni di euro. Nello stesso anno le risorse umane impiegate in questo settore sono state pari a 407 unità.

Per quanto riguarda la perdita di esercizio, il dato aggregato negativo dipende da una sola azienda, escluso la quale le aziende nel loro complesso avrebbero fatto registrare un risultato positivo.

Il totale delle farmacie gestite dalle aziende Cispel è stato di 86 unità, contro le 237 farmacie private presenti nello stesso territorio.

Il numero delle prestazioni, misurate come ricette più battute di cassa, è stato pari a 9 milioni e 986mila, mentre la popolazione dei comuni serviti si attesta si avvicina ad un milione e 300 mila abitanti.

Tabella 9.1.1

Il bilancio e la produzione 2002 del servizio farmacie per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Bilancio							
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	81.969.603	119.397.237	4.008.894	165.747.848	31.610.098	201.366.840
Ricavi di copertura costi sociali	euro	63.147	-	-	63.147	-	63.147
Contributi in conto esercizio	euro	15.255	-	5.340	9.915	-	15.255
Valore della produzione	euro	83.266.411	124.426.496	4.027.341	171.562.957	32.102.609	207.692.907
Totale ricavi	euro	83.849.459	132.169.285	4.076.045	179.686.095	32.256.604	216.018.744
Costo del personale	euro	15.009.006	28.280.966	678.092	36.773.811	5.838.069	43.289.972
Costi operativi	euro	78.385.753	121.497.965	3.752.597	165.860.866	30.270.255	199.883.718
Ammortamenti e svalutazioni	euro	2.927.797	6.083.685	56.586	7.616.443	1.338.453	9.011.482
Costi della produzione	euro	81.313.550	127.581.650	3.809.182	173.477.310	31.608.708	208.895.200
Totale costi	euro	81.559.491	132.340.943	3.817.902	178.327.906	31.754.626	213.900.434
Valore aggiunto (VA)	euro	19.952.250	32.415.532	952.836	43.728.046	7.686.900	52.367.782
Reddito operativo (RO)	euro	1.952.860	- 3.155.154	218.158	- 1.914.353	493.901	- 1.202.294
Utile / perdita di esercizio	euro	521.195	- 1.439.467	192.714	- 1.112.906	1.920	- 918.272
Investimenti	euro	1.918.451	13.779.869	95.524	14.904.913	697.883	15.698.320
Dati tecnici e di produzione							
Totale addetti	addetti	365	175	18	389	133	540
Addetti farmacia	addetti	286	153	17	332	90	439
Farmacie pubbliche	farmacie	57	29	4	61	21	86
Totale farmacie	farmacie	224	99	12	194	117	323
N. prestazioni (ricette + battute di cassa)	prestazioni	6.125.293	3.860.436	281.250	7.271.246	2.433.233	9.985.729
Popolazione dei comuni serviti	abitanti	892.381	396.288	54.266	859.902	374.501	1.288.669

Tabella 9.1.2

Gli indicatori 2002 del servizio farmacie per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Indici di bilancio							
ROS = RO / RV	%	2,38	- 2,64	5,44	- 1,15	1,56	- 0,60
VA / valore della produzione	%	23,96	26,05	23,66	25,49	23,94	25,21
Leconomicità							
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	228.127	711.009	223.741	441.036	241.373	384.616
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	229.725	755.253	226.447	461.918	242.531	400.035
VA / tot. addetti	euro per addetto	54.664	185.232	52.935	112.411	57.796	96.977
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	5.256	78.742	5.307	38.316	5.247	29.071
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	41.121	161.606	37.672	94.534	43.895	80.167
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	214.755	694.274	208.478	426.378	227.596	370.155
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	222.777	729.038	211.621	445.957	237.659	386.843
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	223.451	756.234	212.106	458.426	238.757	396.112
Valore della produzione / n. prestazioni	euro a prestazione	13,59	32,23	14,32	23,59	13,19	20,80
Tot. ricavi / n. prestazioni	euro a prestazione	13,69	34,24	14,49	24,71	13,26	21,63
Costi operativi / n. prestazioni	euro a prestazione	12,80	31,47	13,34	22,81	12,44	20,02
Costi della produzione / n. prestazioni	euro a prestazione	13,28	33,05	13,54	23,86	12,99	20,92
Tot. costi / n. prestazioni	euro a prestazione	13,32	34,28	13,57	24,53	13,05	21,42
La produttività							
N. prestazioni / tot. addetti	prestazioni per addetto	16.782	22.060	15.625	18.692	18.295	18.492
N. prestazioni / addetti farmacia	prestazioni per addetto	21.417	25.232	16.544	21.901	27.036	22.747
N. prestazioni / farmacie pubbliche	prestazioni per farmacia	107.461	133.118	70.313	119.201	115.868	116.113
L'efficacia							
Farmacie pubbliche / totale farmacie	%	25,45	29,29	33,33	31,44	17,95	26,63
Abitanti serviti / farmacie pubbliche	abitanti per farmacia	15.656	13.665	13.567	14.097	17.833	14.985

9.2 La tendenza

Nel 2002 diminuisce leggermente notevolmente il numero di addetti che passano da 566 del 2000 a 540 del 2002.

Complessivamente nel periodo 2000-2002 il fatturato cresce di 71 punti percentuali. Questa tendenza risulta particolarmente marcata nel 2002, con un aumento del 45,9% rispetto all'anno precedente.

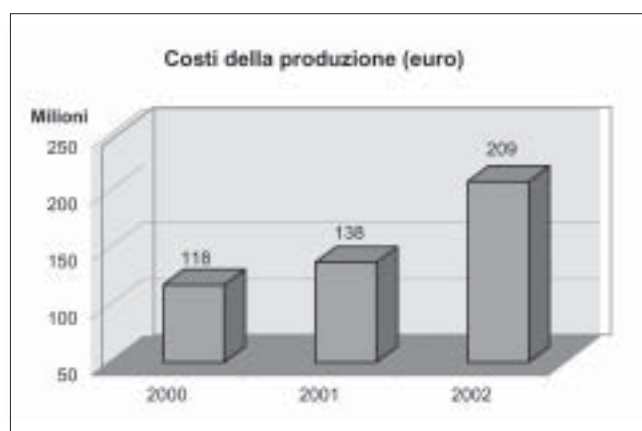
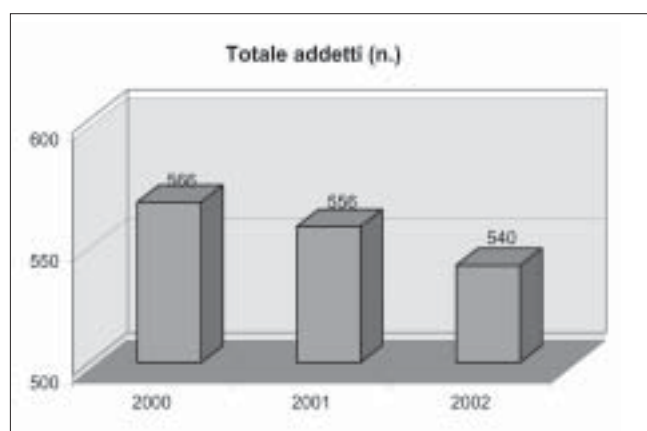
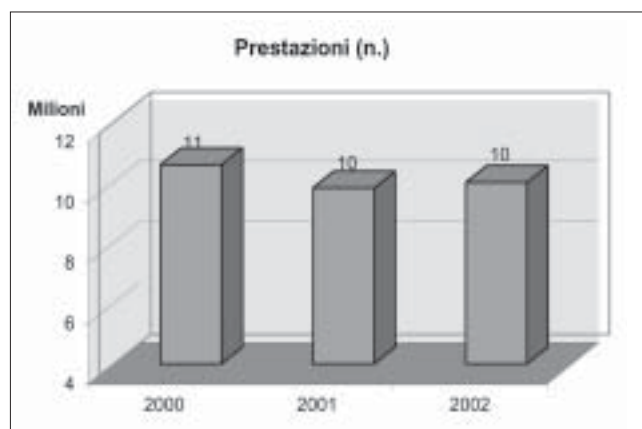
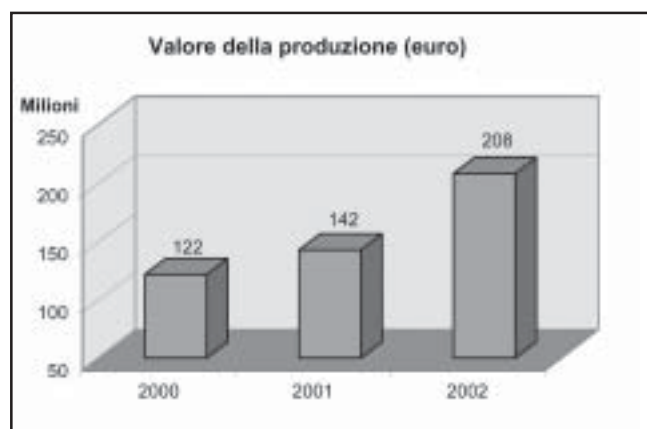
Tra il 2000 e il 2002, e in particolare nel biennio 2001-

2002, rimane praticamente costante la "produzione del settore", ovvero il numero di prestazioni dato dalla somma delle ricette con le battute di cassa, mantenendosi intorno ai 10 milioni.

Aumentano decisamente gli investimenti passando da 1,89 milioni di euro nel 2000 a 2.61 milioni nel 2001 fino a raggiungere 15,7 milioni di euro nell'ultimo anno.

Tabella 9.2.1
Totali di settore del servizio farmacie.

Bilancio	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	119.537.048	141.084.750	201.366.840	18,0%	42,7%
Ricavi di copertura costi sociali	euro	22.208	8.910	63.147	-59,9%	608,7%
Contributi in conto esercizio	euro	447.768	103.641	15.255	-76,9%	-85,3%
Valore della produzione	euro	121.554.329	142.390.000	207.692.907	17,1%	45,9%
Totale ricavi	euro	122.826.362	143.472.953	216.018.744	16,8%	50,6%
Costo del personale	euro	22.697.248	25.024.421	43.289.972	10,3%	73,0%
Costi operativi	euro	115.265.949	133.843.740	199.883.718	16,1%	49,3%
Ammortamenti e svalutazioni	euro	2.752.715	4.024.571	9.011.482	46,2%	123,9%
Costi della produzione	euro	118.018.665	137.868.311	208.895.200	16,8%	51,5%
Totale costi	euro	118.442.676	138.571.644	213.900.434	17,0%	54,4%
Valore aggiunto (VA)	euro	29.011.966	33.668.500	52.367.782	16,1%	55,5%
Reddito operativo (RO)	euro	3.535.664	4.521.689	- 1.202.294	27,9%	-126,6%
Utile / perdita di esercizio	euro	2.211.985	1.333.198	- 918.272	-39,7%	-168,9%
Investimenti	euro	1.894.364	2.611.696	15.698.320	37,9%	501,1%
Dati tecnici e di produzione						
Totale addetti	addetti	566	556	540	-1,8%	-2,9%
Addetti farmacia	addetti	445	456	439	2,5%	-3,7%
Farmacie pubbliche	farmacie	92	91	86	-1,1%	-5,5%
Totale farmacie	farmacie	324	325	323	0,0%	-0,6%
N. prestazioni (ricette + battute di cassa)	prestazioni	10.567.000	9.805.241	9.985.729	-7,2%	1,8%
Popolazione dei comuni serviti	abitanti	1.507.895	1.557.796	1.552.316	3,3%	-0,4%



Segnali positivi vengono dagli indicatori del servizio farmacie rappresentati in tabella 9.2.2.

Gli indici di produttività, il numero di prestazioni per farmacia e la produttività del lavoro, fanno registrare rispettivamente tra il 2001 e il 2002 un +7,8% e un +5,8%.

Diminuisce del 4,9% la percentuale delle farmacie pubbliche sul totale delle farmacie.

Tutti gli indicatori economici fanno registrare, per il 2002, una forte crescita (oltre 40 punti percentuali rispetto al 2001); molto più accentuata risulta, nello stesso periodo, la crescita degli investimenti sul totale degli addetti, questo è dovuto al notevole aumento degli investimenti a cui è corrisposta invece una lieve flessione del numero degli addetti impiegati nel settore farmacie.

Tabella 9.2.2
Indicatori del servizio farmacie.

		2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di bilancio						
ROS = RO / RV	%	2,96	3,20	- 0,60	8,4%	-118,6%
VA / valore della produzione	%	23,87	23,65	25,21	-0,9%	6,6%
L'economicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	214.760	256.097	384.616	19,2%	50,2%
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	217.008	258.045	400.035	18,9%	55,0%
VA / tot. addetti	euro per addetto	51.258	60.555	96.977	18,1%	60,1%
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	3.347	4.697	29.071	40,3%	518,9%
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	40.101	45.008	80.167	12,2%	78,1%
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	203.650	240.726	370.155	18,2%	53,8%
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	208.514	247.965	386.843	18,9%	56,0%
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	209.263	249.230	396.112	19,1%	58,9%
Valore della produzione / n. prestazioni	euro a prestazione	11,50	14,52	20,80	26,2%	43,2%
Tot. ricavi / n. prestazioni	euro a prestazione	11,62	14,63	21,63	25,9%	47,8%
Costi operativi / n. prestazioni	euro a prestazione	10,91	13,65	20,02	25,1%	46,6%
Costi della produzione / n.prestazioni	euro a prestazione	11,17	14,06	20,92	25,9%	48,8%
Tot. costi / n. prestazioni	euro a prestazione	11,21	14,13	21,42	26,1%	51,6%
La produttività						
N. prestazioni / tot. addetti	prestazioni per addetto	18.670	17.635	18.492	-5,5%	4,9%
N. prestazioni / addetti farmacia	prestazioni per addetto	23.746	21.503	22.747	-9,4%	5,8%
N. prestazioni / farmacie pubbliche	prestazioni per farmacia	114.859	107.750	116.113	-6,2%	7,8%
L'efficacia						
Farmacie pubbliche / totale farmacie	%	28,40	28,00	26,63	-1,4%	-4,9%
Abitanti serviti / farmacie pubbliche	abitanti per farmacia	16.390	17.119	18.050	4,4%	5,4%

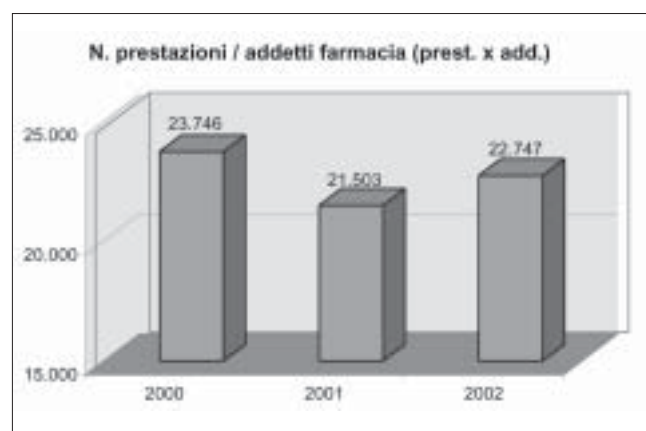
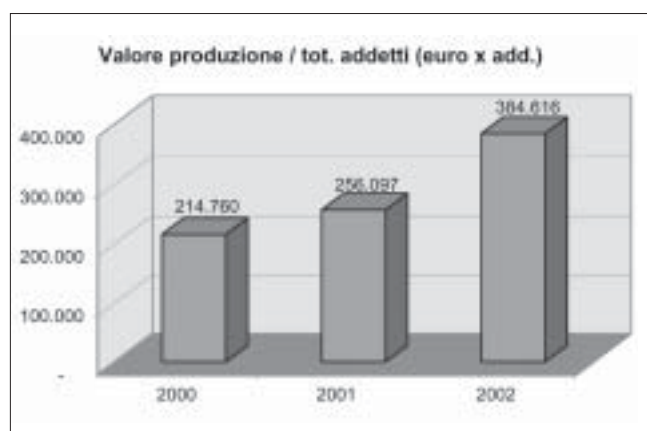


Tabella 9.3.1

Le aziende farmaceutiche: Il bilancio e la produzione 2002

	UM	AF Montevarchi SPA - Monte- varchi AR	AFM SPA - Arezzo AR	AFS SPA Azienda Farmaceutica e Servizi - Sesto Fiorentino FI	AFAM SPA Farmacie Fiorentine SPA - Firenze FI	ASA SPA Azienda Servizi Ambientali - Livorno LI	Azienda Speciale Farmacia Comunale - Massarosa LU	Farmacie Comunali di Lucca SPA - Lucca LU	ASFM Azienda Speciale Forte dei Forte dei Marmi LU	ASP Azienda Speciale Pluriservizi - Marmi - Viareggio LU	ASPC Azienda Speciale Pluriservizi Camaiole - Camaiole LU	UNIFARMA SPA - Carrara MS	ASFC Azienda Speciale Farmacia Comunale - Capannoli PI	Farmacie Pratesi Pratofarma SPA - Prato PO
Bilancio														
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	2.273.527	14.633.223	8.931.524	31.610.098	86.238.431	439.153	7.666.247	3.487.458	11.657.547	5.078.511	6.553.648	1.296.214	21.501.259
Ricavi di copertura costi sociali	euro	-	-	63.147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributi in conto esercizio	euro	5.340	-	-	-	-	-	-	9.915	-	-	-	-	-
Valore della produzione	euro	2.278.868	14.658.994	9.021.682	32.102.609	90.985.889	442.934	7.719.717	3.615.712	11.788.943	5.544.147	6.576.209	1.305.539	21.651.664
Totale ricavi	euro	2.298.598	14.750.077	9.067.403	32.256.604	98.534.292	451.332	7.797.094	3.633.937	11.858.560	5.649.615	6.618.684	1.326.115	21.776.433
Costo del personale	euro	379.172	2.650.263	1.539.827	5.838.069	22.486.934	70.756	1.486.177	600.920	2.112.046	914.182	1.301.476	228.164	3.681.986
Costi operativi	euro	2.103.545	13.704.033	8.407.338	30.270.255	89.807.642	399.093	7.307.917	3.374.875	11.242.463	5.287.735	6.281.003	1.249.959	20.447.860
Ammortamenti e svalutazioni	euro	44.076	803.573	53.362	1.338.453	4.705.600	1.107	319.567	29.092	291.351	95.597	231.567	11.403	1.086.734
Costi della produzione	euro	2.147.620	14.507.606	8.460.700	31.608.708	94.513.242	400.200	7.627.484	3.403.967	11.533.814	5.383.333	6.512.570	1.261.362	21.534.594
Totale costi	euro	2.152.308	14.514.779	8.464.924	31.754.626	99.133.497	400.408	7.666.451	3.406.496	11.650.770	5.421.075	6.513.238	1.265.186	21.556.676
Valore aggiunto (VA)	euro	554.495	3.614.156	2.155.334	7.686.900	24.851.421	114.597	1.897.977	862.104	2.678.321	1.186.261	1.596.682	283.744	4.885.790
Reddito operativo (RO)	euro	131.247	151.388	560.982	493.901	- 3.527.353	42.734	92.233	211.745	255.129	160.814	63.639	44.177	117.070
Utile / perdita di esercizio	euro	98.253	76.402	-	1.920	- 1.659.655	45.653	40.560	112.374	17.850	95.651	1.574	48.808	202.338
Investimenti	euro	-	710.168	126.166	697.883	12.009.869	-	192.350	-	-	16.360	80.000	95.524	1.770.000
Dati tecnici e di produzione														
Totale addetti	addetti	9	77	36	133	52	2	37	17	46	20	27	7	77
Addetti farmacia	addetti	8	65	32	90	44	2	30	12	39	16	24	7	70
Farmacie pubbliche	farmacie	1	7	8	21	9	1	6	1	6	3	7	2	14
Totale farmacie	farmacie	5	24	11	117	46	5	25	6	15	7	22	2	38
N. prestazioni (ricette + battute di cassa)	prestazioni	156.559	933.000	637.372	2.433.233	1.422.295	25.811	575.000	237.411	802.217	385.027	643.000	98.880	1.635.924
Popolazione dei comuni serviti	abitanti	47.075	92.297	47.080	374.501	161.288	2.100	219.781	8.600	60.000	30.556	65.300	5.091	175.000

9.3 Il dato aziendale
Nelle tabelle che seguono (9.3.1 e 9.3.2) sono riportati in dettaglio i dati delle singole aziende farmaceutiche.

Tabella 9.3.2
Le aziende farmaceutiche: Gli indicatori 2002

		AF Montevarchi SPA -	AFM SPA - Arezzo	AFS SPA Azienda Farmaceutica e Servizi - Sesto Fiorentino	AFAM SPA Farmacie Fiorentine SPA - Firenze	ASA SPA Azienda Servizi Ambientali - Livorno	Azienda Speciale Farmacia Comunale - Massarosa	Farmacie Comunali di Lucca SPA - Lucca	ASFM Azienda Speciale Forte dei Marmi - Forte dei Marmi	ASP Azienda Speciale Pluriservizi - Marmi - Viareggio	ASPC Azienda Speciale Pluriservizi Camaiole - Camaiole	UNIFARMA SPA - Carrara	ASFC Azienda Speciale Farmacia Comunale - Capannoli	Farmacie Pratesi Pratofarma SPA - Prato
Indici di bilancio														
ROS = RO / RV	%	5,77	1,03	6,28	1,56	- 4,09	9,73	1,20	6,07	2,19	3,17	0,97	3,41	0,54
VA / valore della produzione	%	24,33	24,65	23,89	23,94	27,31	25,87	24,59	23,84	22,72	21,40	24,28	21,73	22,57
L'economicità														
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	253.208	190.377	250.602	241.373	1.749.729	221.467	208.641	212.689	256.281	277.207	243.563	186.506	281.190
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	255.400	191.559	251.872	242.531	1.894.890	225.666	210.732	213.761	257.795	282.481	245.136	189.445	282.811
VA / tot. addetti	euro per addetto	61.611	46.937	59.870	57.796	477.912	57.299	51.297	50.712	58.224	59.313	59.136	40.535	63.452
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	-	9.223	3.505	5.247	230.959	-	5.199	-	-	818	2.963	13.646	22.987
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	42.130	34.419	42.773	43.895	432.441	35.378	40.167	35.348	45.914	45.709	48.203	32.595	47.818
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	233.727	177.974	233.537	227.596	1.727.070	199.547	197.511	198.522	244.401	264.387	232.630	178.566	265.557
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	238.624	188.410	235.019	237.659	1.817.562	200.100	206.148	200.233	250.735	269.167	241.206	180.195	279.670
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	239.145	188.504	235.137	238.757	1.906.413	200.204	207.201	200.382	253.278	271.054	241.231	180.741	279.957
Valore della produzione / n. prestazioni	euro a prestazione	14,56	15,71	14,15	13,19	63,97	17,16	13,43	15,23	14,70	14,40	10,23	13,20	13,24
Tot. ricavi / n. prestazioni	euro a prestazione	14,68	15,81	14,23	13,26	69,28	17,49	13,56	15,31	14,78	14,67	10,29	13,41	13,31
Costi operativi / n. prestazioni	euro a prestazione	13,44	14,69	13,19	12,44	63,14	15,46	12,71	14,22	14,01	13,73	9,77	12,64	12,50
Costi della produzione / n.prestazioni	euro a prestazione	13,72	15,55	13,27	12,99	66,45	15,51	13,27	14,34	14,38	13,98	10,13	12,76	13,16
Tot. costi / n. prestazioni	euro a prestazione	13,75	15,56	13,28	13,05	69,70	15,51	13,33	14,35	14,52	14,08	10,13	12,80	13,18
La produttività														
N. prestazioni / tot. addetti	prestazioni per addetto	17.395	12.117	17.705	18.295	27.352	12.906	15.541	13.965	17.440	19.251	23.815	14.126	21.246
N. prestazioni / addetti farmacia	prestazioni per addetto	19.570	14.354	19.918	27.036	32.325	12.906	19.167	19.784	20.570	24.064	26.792	14.126	23.370
N. prestazioni / farmacie pubbliche	prestazioni per farmacia	156.559	133.286	79.672	115.868	158.033	25.811	95.833	237.411	133.703	128.342	91.857	49.440	116.852
L'efficacia														
Farmacie pubbliche / totale farmacie	%	20,00	29,17	72,73	17,95	19,57	20,00	24,00	16,67	40,00	42,86	31,82	100,00	36,84
Abitanti serviti / farmacie pubbliche	abitanti per farmacia	47.075	13.185	5.885	17.833	17.921	2.100	36.630	8.600	10.000	10.185	9.329	2.546	12.500

10. Le aziende del gas

10.1 L'universo 2002

Per le aziende del settore gas si deve ricordare che nel corso del 2002 si è verificata la separazione tra aziende di vendita e di distribuzione del gas. Questo processo, avendo rilevato nel nostro lavoro entrambe le tipologie, porta a una decisa espansione del settore dal 2000 al 2002.

Le tabelle 10.1.1 e 10.1.2 illustrano i valori più significativi del bilancio e della produzione del servizio gas nel 2002, con i dati scomposti per tipologia e classe dimensionale.

Le aziende di distribuzione del gas hanno fatturato nel 2002 per 551 milioni di euro. Tale valore è stato prodotto per l'80% da aziende monoservizio che ormai rappresentano quasi l'intero universo del settore del gas. Per quanto riguarda la classe dimensionale, il fatturato si concentra per il 53% nelle grandi aziende, per il 46% circa nelle medie e per il restante 1% nelle piccole.

Sempre nel 2002 il livello delle risorse umane è stato di 1033 addetti, distribuiti come segue: l'87% in aziende monoservizio e il 13% nelle multi-utility; il 75% nelle grandi aziende e il restante 25% nelle medie e piccole aziende.

Il valore aggiunto totale è stato di circa 110 milioni di euro; tale valore rappresenta il 20% circa del valore della produzione. L'utile di esercizio raggiunge i 7,4 milioni di euro, ed è generato in larga misura da aziende monoservizio e medie.

Nel 2002 sono stati effettuati investimenti per 49 milioni di euro e il numero totale di utenze è stato di oltre un milione di unità, l'88% di queste appartengono ad aziende monoservizio.

Il totale della rete gas gestita è stata di 8272 km, di cui il 91% risulta di proprietà delle aziende monoservizio e il 56% delle aziende grandi.

Il gas venduto, per la maggioranza metano, è stato pari a 1,9 miliardi di mc, ed anche in questo caso si riferisce per il 93% ad aziende monoservizio e per il 60% a grandi aziende.

Tabella 10.1.1

Il bilancio e la produzione 2002 del servizio gas per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Bilancio							
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	379.726.160	101.352.370	2.115.406	242.543.491	236.419.633	481.078.530
Ricavi da copertura costi sociali	euro	488.171	-	-	488.171	-	488.171
Contributi in conto esercizio	euro	2.081.840	-	-	1.155.123	926.717	2.081.840
Valore della produzione	euro	441.866.971	109.547.508	2.830.702	254.966.876	293.616.901	551.414.479
Totale ricavi	euro	464.191.370	117.271.341	2.847.661	261.737.167	316.877.883	581.462.711
Costo del personale	euro	33.523.983	25.678.185	331.082	12.239.846	46.631.240	59.202.168
Costi operativi	euro	396.006.778	108.081.295	2.499.747	235.467.679	266.120.647	504.088.073
Ammortamenti e svalutazioni	euro	30.196.702	5.889.668	265.074	12.313.983	23.507.313	36.086.370
Costi della produzione	euro	426.203.480	113.970.963	2.764.821	247.781.662	289.627.960	540.174.443
Totale costi	euro	445.785.293	118.951.721	2.819.449	252.050.696	309.866.869	564.737.014
Valore aggiunto (VA)	euro	81.288.420	28.435.454	664.619	32.694.592	76.364.663	109.723.874
Reddito operativo	euro	15.663.491	- 4.423.455	65.881	7.185.214	3.988.941	11.240.036
Utile / perdita di esercizio	euro	10.254.022	- 2.914.423	- 6.108	5.316.390	2.029.317	7.339.599
Investimenti	euro	35.347.847	14.023.810	265.074	7.572.387	41.534.196	49.371.657
Dati tecnici							
Totale addetti	addetti	900	133	6	253	774	1.033
Totale utenze	utenze	934.621	123.878	5.825	456.994	595.680	1.058.499
Rete totale	km	7.524	748	50	3.615	4.607	8.272
Gas Venduto	mc	1.758.086.385	133.540.229	7.650.000	757.263.512	1.126.713.102	1.891.626.614
Popolazione servita	abitanti	1.614.052	331.440	16.000	661.965	1.267.527	1.945.492

Per quanto riguarda gli indicatori del servizio gas, da evidenziare, tra gli indici di bilancio, il ROS del 2002 pari al 2,34%. Se scomponiamo questo indice per tipologia di servizio, notiamo che le aziende multi-utility fanno registrare un dato negativo pari al -4,36% mentre le monoservizio registrano un positivo 4,12. Il valore aggiunto sul valore della produzione è stato complessivamente del 19,90%; per tipologia le monoservizio hanno fatto registrare un 18,40% mentre le multi-utility un 25,96%; per classe dimensionale sono le grandi aziende che hanno fatto registrare il massimo con il 26,01% contro il 12,82% delle medie e il 23,48% delle piccole.

Per quanto riguarda l'economicità, rappresentata dal valore aggiunto per addetto, nel 2002 è risultata pari a 106.226 euro per addetto. Tale valore, distribuito tra le aziende multi-utility e monoservizio, ha fatto registrare rispettivamente 213.800 e 90.328 euro per addetto.

Gli investimenti per addetto sono stati pari a 47.798 euro.

L'indicatore di produttività "gas venduto per addetto" complessivamente ha fatto registrare 1.831 migliaia di mc per addetto. Tale valore è più alto nelle medie aziende (2.993 mc per addetto).

Tabella 10.1.2

Gli indicatori 2002 del servizio gas per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Indici di bilancio							
ROS = RO / RV	%	4,12	- 4,36	3,11	2,96	1,69	2,34
VA / valore della produzione	%	18,40	25,96	23,48	12,82	26,01	19,90
L'economicità							
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	491.003	823.665	471.784	1.007.774	379.386	533.837
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	515.810	881.739	474.610	1.034.534	409.442	562.927
VA / tot. addetti	euro per addetto	90.328	213.800	110.770	129.228	98.672	106.226
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	39.279	105.442	44.179	29.930	53.667	47.798
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	37.252	193.069	55.180	48.379	60.253	57.315
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	440.043	812.641	416.625	930.702	343.858	488.019
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	473.598	856.925	460.804	979.374	374.232	522.955
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	495.357	894.374	469.908	996.248	400.383	546.735
La produttività							
Gas venduto / addetti	mc per addetto	1.953.588	1.004.062	1.275.000	2.993.136	1.455.839	1.831.327
Utenze servite / addetti	utenze per addetto	1.039	931	971	1.806	770	1.025
Gas venduto / totale rete gas	mc per km	233.664	178.530	153.000	209.478	244.565	228.678
L'efficacia							
Gas venduto / utenze servite	mc per utente	1.881	1.078	1.313	1.657	1.891	1.787
Gas venduto / abitanti serviti	mc per abitante	1.089	403	478	1.144	889	972
Utenze servite / totale rete gas	utenze per km	124	166	117	126	129	128
Abitanti serviti / totale rete gas	abitanti per km	215	443	320	183	275	235

10.2 La tendenza

Come detto in premessa, la separazione tra aziende di vendita e distribuzione avvenuta nel corso del 2002 porta una ad una forte espansione del settore tra il 2000 e il 2002.

Aumentano infatti le grandezze più significative: le utenze servite, il prodotto venduto, il fatturato.

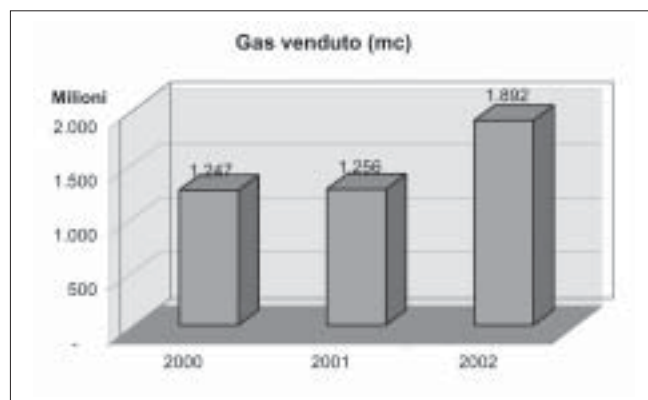
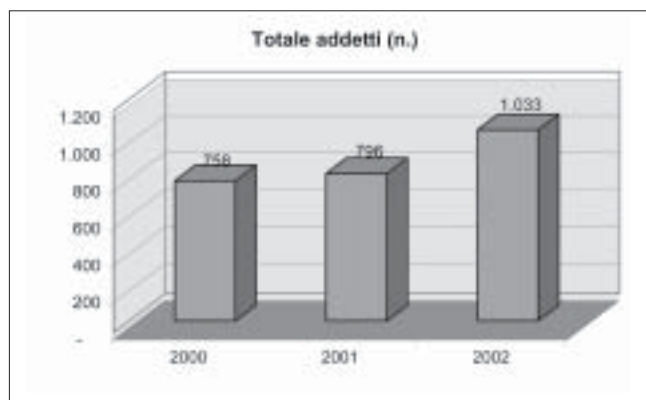
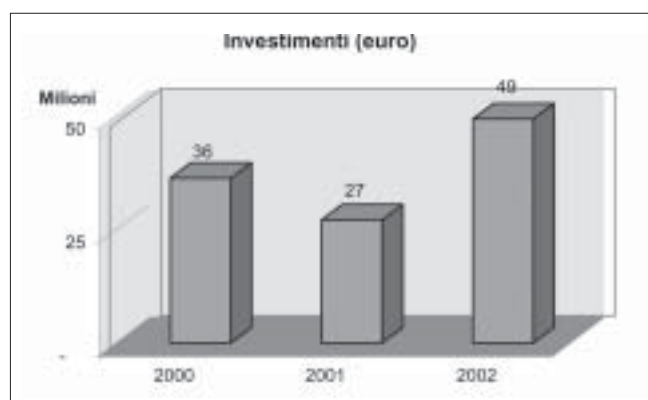
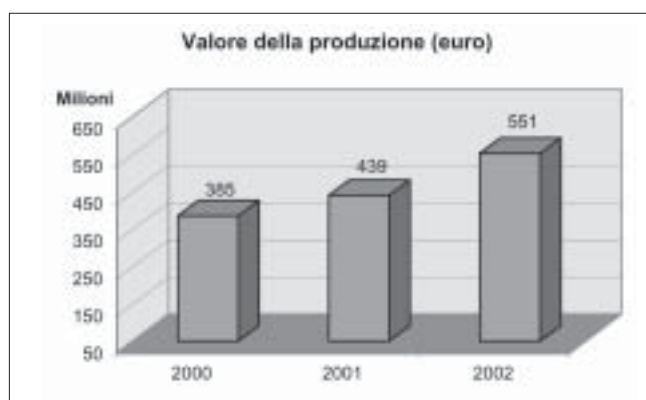
Gli addetti del settore passano dai 758 del 2000 ai

1.033 del 2002, con un incremento del 29,8%. Sempre su livelli molto elevati si mantiene il volume degli investimenti, che sale del 82% nel 2002 rispetto al 2001, invertendo la tendenza rispetto all'anno precedente. Nell'arco dei tre anni di riferimento si registrano i seguenti incrementi: utenze +61% (402.106 in più nel 2002 rispetto al '00); prodotto venduto +52%; fatturato +43%.

Tabella 10.2.1

Servizio gas: Serie storiche

	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Bilancio						
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	363.088.825	403.475.474	481.078.530	11,1%	19,2%
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	-	488.171	-	-
Contributi in conto esercizio	euro	24.790	1.142.887	2.081.840	4510,3%	82,2%
Valore della produzione	euro	384.639.539	439.247.826	551.414.479	14,2%	25,5%
Totale ricavi	euro	395.889.520	447.343.271	581.462.711	13,0%	30,0%
Costo del personale	euro	29.449.405	36.308.337	59.202.168	23,3%	63,1%
Costi operativi	euro	338.974.420	394.932.299	504.088.073	16,5%	27,6%
Ammortamenti e svalutazioni	euro	26.394.046	28.477.230	36.086.370	7,9%	26,7%
Costi della produzione	euro	365.368.466	423.409.529	540.174.443	15,9%	27,6%
Totale costi	euro	373.588.911	435.689.981	564.737.014	16,6%	29,6%
Valore aggiunto (VA)	euro	75.106.777	80.769.538	109.723.874	7,5%	35,8%
Reddito operativo	euro	19.271.073	15.838.297	11.240.036	-17,8%	-29,0%
Utile / perdita di esercizio	euro	17.071.483	5.625.865	7.339.599	-67,0%	30,5%
Investimenti	euro	36.305.371	27.134.713	49.371.657	-25,3%	82,0%
Dati tecnici						
Totale addetti	addetti	758	796	1.033	5,0%	29,8%
Totale utenze	utenti	656.393	706.235	1.058.499	7,6%	49,9%
Rete totale	km	8.200	8.236	8.272	0,4%	0,4%
Gas Venduto	mc	1.247.226.000	1.255.664.740	1.891.626.614	0,7%	50,6%
Popolazione servita	abitanti	1.837.810	1.920.148	1.945.492	4,5%	1,3%



La tabella 10.2.2 illustra i valori assunti dagli indicatori delle aziende di distribuzione del gas nei cinque anni in esame.

Segnali particolarmente positivi vengono dalla produttività del lavoro, che aumenta decisamente nell'ultimo triennio, sia come numero di utenze per addetto, che come migliaia di mc di gas venduti per addetto.

10.3 Il dato aziendale

Nelle tabelle 10.3.1 e 10.3.2 troviamo le grandezze e gli indicatori del servizio gas del 2002 scomposti per ogni singola azienda. Sono qui comprese anche le tre società di vendita del gas che già dal 2002 erano operative.

Tabella 10.2.2
Indicatori del servizio gas: Serie storiche

	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di bilancio						
ROS = RO / RV	%	5,31	3,93	2,34	-26,0%	-40,5%
VA / valore della produzione	%	19,53	18,39	19,90	-5,8%	8,2%
L'economicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	507.440	551.819	533.837	8,7%	-3,3%
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	522.282	561.989	562.927	7,6%	0,2%
VA / tot. addetti	euro per addetto	99.085	101.469	106.226	2,4%	4,7%
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	47.896	34.089	47.798	-28,8%	40,2%
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	38.851	45.613	57.315	17,4%	25,7%
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	447.196	496.146	488.019	10,9%	-1,6%
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	482.016	531.922	522.955	10,4%	-1,7%
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	492.861	547.349	546.735	11,1%	-0,1%
La produttività						
Gas venduto / addetti	mc per addetto	1.645.417	1.577.468	1.831.327	-4,1%	16,1%
Utenze servite / addetti	utenze per addetto	866	887	1.025	2,5%	15,5%
Gas venduto / totale rete gas	mc per km	152.101	152.461	228.678	0,2%	50,0%
L'efficacia						
Gas venduto / utenze servite	mc per utente	1.900	1.778	1.787	-6,4%	0,5%
Gas venduto / abitanti serviti	mc per abitante	679	654	972	-3,6%	48,7%
Utenze servite / totale rete gas	utenze per km	80	86	128	7,1%	49,2%
Abitanti serviti / totale rete gas	abitanti per km	224	233	235	4,0%	0,9%

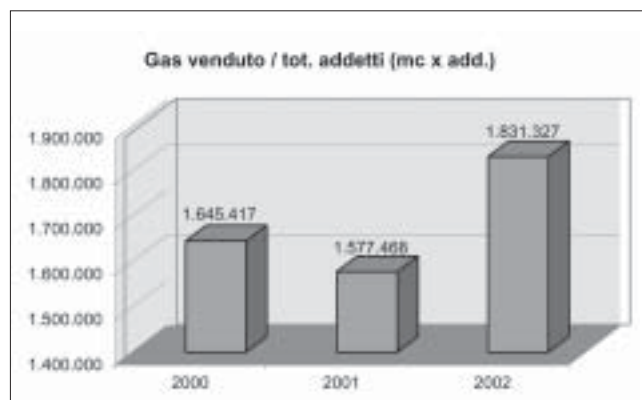
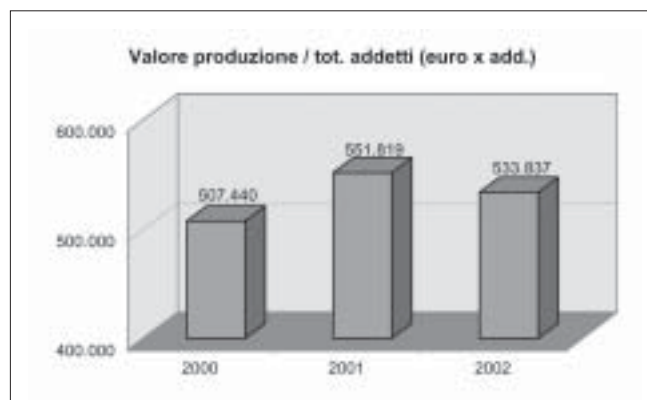


Tabella 10.3.1
Grandezze del servizio gas del 2002 scomposte per singola azienda

		INTESA SPA	PUBLI- ENERGIA SPA	SEA SPA	COINGAS SPA	CONSIAG SPA	AGES SPA	ASA SPA	GESAM SPA	SER.MAS SPA	CONSIAGAS	AGES vendite	ETA3 di COINGAS
		Siena	Pistoia	Viareggio	Arezzo	Prato	Pisa	Livorno	Lucca	Massarosa	Prato	Pisa	Arezzo
	UM	SI	PT	LU	AR	PO	PI	LI	LU	LU	PO	PI	AR
Bilancio													
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	49.957.804,00	50.691.140,00	12.998.533,00	29.242.761,00	15.110.250,00	23.513.148,00	86.238.431,00	33.930.813,00	2.115.406,00	61.600.000,00	78.214.451,00	37.465.793,00
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488.171,00	-
Contributi in conto esercizio	euro	152.065,00	-	-	1.155.123,00	774.652,00	-	-	-	-	-	-	-
Valore della produzione	euro	59.762.090,00	51.626.556,00	15.730.917,00	35.828.449,00	36.345.405,00	29.523.517,00	90.985.889,00	35.511.115,00	2.830.702,00	77.000.000,00	78.702.622,00	37.567.217,00
Totale ricavi	euro	62.232.746,00	51.877.785,00	15.889.388,00	41.469.214,00	42.900.467,00	31.621.835,00	98.534.292,00	35.838.170,00	2.847.661,00	81.588.543,00	79.077.293,00	37.585.317,00
Costo del personale	euro	5.431.516,00	2.876.759,00	2.860.169,00	3.839.517,00	6.917.725,00	6.952.658,00	22.486.934,00	2.365.323,00	331.082,00	4.842.407,00	-	298.078,00
Costi operativi	euro	54.749.041,00	44.712.199,00	15.773.906,00	31.312.904,00	29.061.685,00	21.811.134,00	89.807.642,00	30.870.920,00	2.499.747,00	70.691.145,00	76.346.218,00	36.451.532,00
Ammortamenti e svalutazioni	euro	3.755.797,00	3.436.667,00	918.994,00	2.469.066,00	5.567.387,00	5.581.358,00	4.705.600,00	3.937.257,00	265.074,00	3.897.171,00	1.161.356,00	390.643,00
Costi della produzione	euro	58.504.838,00	48.148.866,00	16.692.900,00	33.781.970,00	34.629.072,00	27.392.492,00	94.513.242,00	34.808.177,00	2.764.821,00	74.588.316,00	77.507.574,00	36.842.175,00
Totale costi	euro	61.307.146,00	51.076.470,00	16.998.775,00	34.491.661,00	40.117.244,00	30.878.945,00	99.133.497,00	34.986.839,00	2.819.449,00	78.430.037,00	77.507.574,00	36.989.377,00
Valore aggiunto (VA)	euro	10.504.565,00	9.901.116,00	2.919.414,00	9.098.377,00	14.201.445,00	15.655.970,00	24.851.421,00	7.005.518,00	664.619,00	11.151.262,00	2.356.404,00	1.413.763,00
Reddito operativo	euro	1.257.252,00	3.477.690,00	- 961.983,00	2.046.479,00	1.716.333,00	2.131.025,00	- 3.527.353,00	702.938,00	65.881,00	2.411.684,00	1.195.048,00	725.042,00
Utile / perdita di esercizio	euro	253.766,00	585.423,00	- 1.248.660,00	4.936.033,00	1.212.921,00	64.082,00	- 1.659.655,00	555.037,00	- 6.108,00	2.158.203,00	167.359,00	321.198,00
Investimenti	euro	11.889.619,00	-	1.748.866,68	2.398.000,00	8.908.708,00	4.606.000,00	12.009.869,00	3.299.659,00	265.074,00	4.120.000,00	3.261,00	122.600,00
Dati tecnici													
Totale addetti	addetti	104	69	18	94	142	159	109	56	6	260	-	16
Totale utenze	utenze	63.730	85.000	32.691	67.265	153.294	140.000	85.362	45.745	5.825	153.294	143.527	82.766
Rete totale	km	830	762	234	2.031	1.208	2.105	464	588	50			
Gas Venduto	mc	134.964.031	88.000.000	36.493.512	137.770.000	317.341.177	267.670.000	89.396.717	119.000.000	7.650.000	317.341.177	268.000.000	108.000.000
Popolazione servita	abitanti	211.000	281.200	89.440	188.325	425.802	404.725	226.000	103.000	16.000			

Tabella 10.3.2
Indicatori del servizio gas del 2002 scomposti per singola azienda

		INTESA SPA	PUBLI- ENERGIA SPA	SEA SPA	COINGAS SPA	CONSIAG SPA	AGES SPA	ASA SPA	GESAM SPA	SER.MAS SPA	CONSIAGAS	AGES vendite	ETA3 di COINGAS
		Siena	Pistoia	Viareggio	Arezzo	Prato	Pisa	Livorno	Lucca	Massarosa	Prato	Pisa	Arezzo
	UM	SI	PT	LU	AR	PO	PI	LI	LU	LU	PO	PI	AR
Indici di bilancio													
ROS = RO / RV	%	2,52	6,86	- 7,40	7,00	11,36	9,06	- 4,09	2,07	3,11	3,92	1,53	1,94
VA / valore della produzione	%	17,58	19,18	18,56	25,39	39,07	53,03	27,31	19,73	23,48	14,48	2,99	3,76
L'economicità													
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	574.635	748.211	873.940	381.154	255.954	185.682	834.733	634.127	471.784	296.237		2.347.951
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	598.392	751.852	882.744	441.162	302.116	198.879	903.984	639.967	474.610	313.890		2.349.082
VA / tot. addetti	euro per addetto	101.005	143.494	162.190	96.791	100.010	98.465	227.995	125.099	110.770	42.902		88.360
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	114.323	-	97.159	25.511	62.737	28.969	110.182	58.922	44.179	15.851		7.663
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	52.226	41.692	158.898	40.846	48.716	43.727	206.302	42.238	55.180	18.630		18.630
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	526.433	648.003	876.328	333.116	204.660	137.177	823.923	551.266	416.625	271.965		2.278.221
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	562.547	697.810	927.383	359.383	243.867	172.280	867.094	621.575	460.804	286.959		2.302.636
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	589.492	740.239	944.376	366.933	282.516	194.207	909.482	624.765	469.908	301.739		2.311.836
La produttività													
Gas venduto / addetti	mc per addetto	1.297.731	1.275.362	2.027.417	1.465.638	2.234.797	1.683.459	820.153	2.125.000	1.275.000	1.220.886		6.750.000
Utenze servite / addetti	utenze per addetto	613	1.232	1.816	716	1.080	881	783	817	971	590		5.173
Gas venduto / totale rete gas	mc per km	162.607	115.486	155.955	67.834	262.700	127.159	192.665	202.381	153.000			
L'efficacia													
Gas venduto / utenze servite	mc per utente	2.118	1.035	1.116	2.048	2.070	1.912	1.047	2.601	1.313	2.070	1.867	1.305
Gas venduto / abitanti serviti	mc per abitante	640	313	408	732	745	661	396	1.155	478			
Utenze servite / totale rete gas	utenze per km	77	112	140	33	127	67	184	78	117			
Abitanti serviti / totale rete gas	abitanti per km	254	369	382	93	352	192	487	175	320			

11. Le aziende di igiene urbana

11.1 L'universo 2002

Le tabelle 11.1.1 e 11.1.2 illustrano, per l'anno 2002, i dati più significativi del bilancio e i principali indicatori del servizio gestione rifiuti scomposti per tipologia e classe dimensionale.

Le aziende del sistema Cispel hanno fatturato per circa 445 milioni di euro.

Il costo del personale è stato complessivamente di 125 milioni di euro e l'incidenza di questo sul totale

dei costi è stata pari al 28%.

Lo stock degli investimenti è stato di 94,5 milioni di euro, per il 98,7% effettuati da aziende monoservizio e per la restante parte da aziende multi-utility.

Le risorse umane impiegate nel 2002 sono state pari a 3.602 addetti. Tale valore si concentra, per tipologia di servizio, per il 93% nelle aziende monoservizio mentre il restante 7% appartiene alle multi-utility; per classe dimensionale il 70% degli addetti si colloca nelle grandi aziende, mentre il restante 30% si concentra quasi tutto nelle medie aziende.

Tabella 11.1.1

Le aziende del servizio igiene urbana: Il bilancio e la produzione 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Bilancio							
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	392.797.143	17.386.146	1.316.189	144.909.017	263.958.083	410.183.289
Ricavi da copertura costi sociali	euro	1.766.236	-	-	-	1.766.236	1.766.236
Contributi in conto esercizio	euro	3.870.774	53.997	-	1.027.813	2.896.958	3.924.771
Valore della produzione	euro	424.301.465	20.751.012	1.398.839	153.469.804	290.183.834	445.052.477
Totale ricavi	euro	434.571.816	21.174.540	1.398.926	156.642.234	297.705.196	455.746.356
Costo del personale	euro	118.995.724	5.747.316	375.565	30.835.032	93.532.443	124.743.040
Costi operativi	euro	361.208.680	19.952.732	1.081.504	124.470.898	255.609.010	381.161.412
Ammortamenti e svalutazioni	euro	38.692.171	1.336.578	235.386	10.287.335	29.506.028	40.028.749
Costi della produzione	euro	399.900.850	21.289.310	1.316.890	134.758.232	285.115.038	421.190.160
Totale costi	euro	412.769.334	21.883.344	1.368.002	139.039.634	294.245.042	434.652.678
Valore aggiunto (VA)	euro	173.905.529	6.805.803	733.161	47.088.161	132.890.010	180.711.332
Reddito operativo (RO)	euro	10.177.795	- 538.298	81.949	4.488.752	5.068.796	9.639.497
Utile / perdita di esercizio	euro	- 158.014	- 1.104.308	12.271	741.355	- 2.015.948	- 1.262.322
Investimenti	euro	93.363.994	1.182.537	-	22.721.104	71.825.427	94.546.531
Dati tecnici							
Totale addetti	addetti	3.361	241	19	1.057	2.526	3.602
Tonnellate raccolta	tonnellate	1.656.732	123.180	2.808	475.573	1.301.531	1.779.912
Tonnellate smaltite	tonnellate	1.691.020	869.000	3.600	495.451	2.060.969	2.560.020
Tonnellate raccolta differenziata	tonnellate	462.922	35.698	-	141.638	356.982	498.620
Popolazione servita	abitanti	3.239.181	154.900	100.000	1.209.732	2.084.349	3.394.081

Tabella 11.1.2

Le aziende del servizio igiene urbana: Gli indicatori 2002 per tipologia e classe dimensionale

	UM	Monoservizio	Pluriservizio	Piccole	Medie	Grandi	Totale
Indici di bilancio							
ROS = RO / RV	%	2,59	-3,10	6,23	3,10	1,92	2,35
VA / valore della produzione	%	40,99	32,80	52,41	30,68	45,80	40,60
L'economicità							
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	126.243	86.104	73.623	145.194	114.879	123.557
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	129.298	87.861	73.628	148.195	117.856	126.526
VA / tot. addetti	euro per addetto	51.742	28.240	38.587	44.549	52.609	50.170
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	27.779	4.907	0	21.496	28.434	26.248
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	35.405	23.848	19.767	29.172	37.028	34.632
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	107.471	82.791	56.921	117.759	101.191	105.819
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	118.983	88.337	69.310	127.491	112.872	116.932
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	122.811	90.802	72.000	131.542	116.487	120.670
Valore della produzione / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	256,11	168,46	498,16	322,71	222,96	250,04
Valore della produzione / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	250,91	23,88	388,57	309,76	140,80	173,85
Tot. ricavi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	262,31	171,90	498,19	329,38	228,73	256,05
Tot. ricavi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	256,99	24,37	388,59	316,16	144,45	178,02
Costi operativi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	218,02	161,98	385,15	261,73	196,39	214,15
Costi operativi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	213,60	22,96	300,42	251,23	124,02	148,89
Costi della produzione / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	241,38	172,83	468,98	283,36	219,06	236,64
Costi della produzione / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	236,48	24,50	365,80	271,99	138,34	164,53
Tot. costi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	249,15	177,65	487,18	292,36	226,08	244,20
Tot. costi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	244,09	25,18	380,00	280,63	142,77	169,78
La produttività							
Tonnellate rifiuti raccolti / totale addetti	tonnellate per addetto	492,93	511,12	147,79	449,93	515,25	494,15
Tonnellate raccolta differenziata / totale addetti	tonnellate per addetto	137,73	148,12	0,00	134,00	141,32	138,43
Tonnellate smaltite / totale addetti	tonnellate per addetto	503,13	3.605,81	189,47	468,73	815,90	710,72
L'efficacia							
Tonnellate rifiuti raccolti / popolazione servita	kg per abitante	511,47	795,22	28,08	393,12	624,43	524,42
Popolazione servita / totale addetti	abitanti per addetto	964	643	5.263	1.144	825	942

11.2 La tendenza

In tabella 11.2.1 viene presentata la serie storica delle grandezze del servizio igiene urbana.

Il settore presenta nel 2002 rispetto al 2001 un positivo incremento del valore della produzione (+30%) e degli investimenti (+41,7%).

Il servizio igiene urbana è inoltre caratterizzato da un aumento delle tonnellate di rifiuti smaltiti dagli

impianti delle aziende associate a Cispel Confservi-zi Toscana, accompagnato da un aumento del 5,3% nelle tonnellate di rifiuti raccolti.

Positivo anche il trend crescente della raccolta differenziata nei tre anni in esame: nel 2002 risulta aumentata di 72 punti percentuali rispetto al 2000.

Il personale è in costante crescita a partire dal 2000 e nel triennio si registra una crescita del 34%.

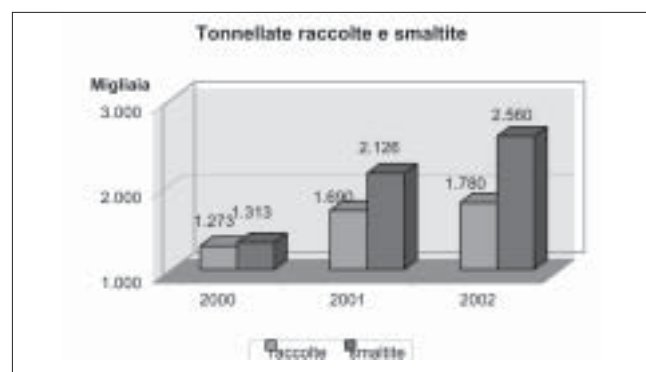
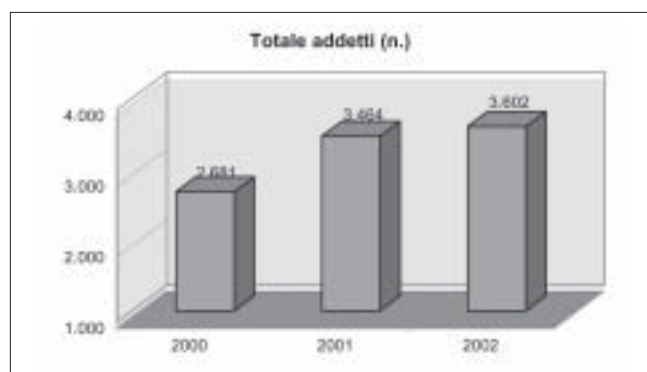
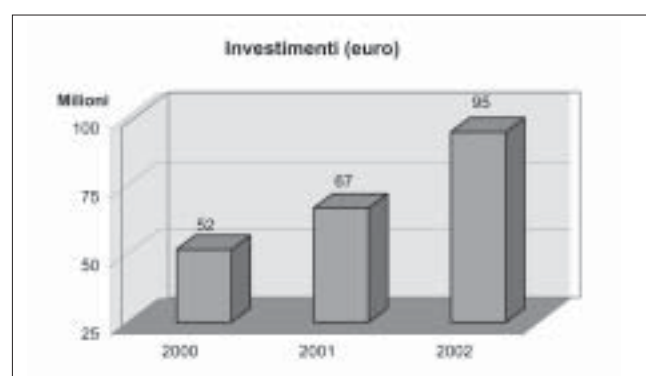
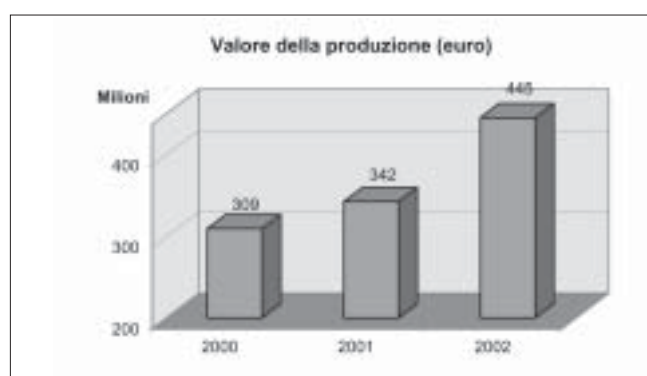
Il numero di abitanti serviti dalle aziende del sistema Cispel rimane pressoché costante nel 2002 rispetto all'anno precedente.

L'utile di esercizio che dal 2000 al 2001 aveva evidenziato una crescita notevole, diventa perdita nel 2002.

Tabella 11.2.1

Servizio igiene urbana: Serie storiche

	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Bilancio						
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	278.667.527	327.408.387	410.183.289	17,5%	25,3%
Ricavi da copertura costi sociali	euro	- 18.076	492.841	1.766.236	-	-
Contributi in conto esercizio	euro	1.939.655	2.687.975	3.924.771	38,6%	46,0%
Valore della produzione	euro	309.295.360	342.262.559	445.052.477	10,7%	30,0%
Totale ricavi	euro	314.782.107	356.688.496	455.746.356	13,3%	27,8%
Costo del personale	euro	95.346.760	118.006.409	124.743.040	23,8%	5,7%
Costi operativi	euro	307.366.430	304.509.531	381.161.412	-0,9%	25,2%
Ammortamenti e svalutazioni	euro	21.388.547	30.150.390	40.028.749	41,0%	32,8%
Costi della produzione	euro	303.469.762	334.659.921	421.190.160	10,3%	25,9%
Totale costi	euro	312.053.041	342.751.469	434.652.678	9,8%	26,8%
Valore aggiunto (VA)	euro	124.995.996	162.474.780	180.711.332	30,0%	11,2%
Reddito operativo (RO)	euro	5.825.593	7.602.638	9.639.497	30,5%	26,8%
Utile / perdita di esercizio	euro	- 3.813.768	6.949.198	- 1.262.322	-282,2%	-118,2%
Investimenti	euro	51.582.960	66.722.115	94.546.531	29,3%	41,7%
Dati tecnici						
Totale addetti	addetti	2.681	3.464	3.602	29,2%	4,0%
Tonnellate raccolte	tonnellate	1.273.094	1.690.223	1.779.912	32,8%	5,3%
Tonnellate smaltite	tonnellate	1.313.354	2.125.551	2.560.020	61,8%	20,4%
Tonnellate raccolte differenziata	tonnellate	290.255	488.782	498.620	68,4%	2,0%
Popolazione servita	abitanti	2.078.564	3.308.708	3.459.962	59,2%	4,6%



La tabella 11.2.2 illustra gli indicatori del servizio igiene urbana dal 2000 al 2002.

Si mette in evidenza un incremento della produttività del lavoro come tonnellate di rifiuti raccolti per addetto: +2,8% tra il '00 e il '01, +1,3% nel 2002

rispetto all'anno precedente. Alterno il trend degli indicatori economici: il totale dei costi di gestione sul totale delle tonnellate raccolte, espresse come euro a tonnellata, diminuisce nel biennio 2000-2001 del 17,3%, per poi aumentare del 20,4% nel 2002

rispetto all'anno precedente; il costo del personale espresso come euro per addetto si mantiene pressoché costante nei tre anni esaminati (-3% nel 2002 rispetto al 2000)

11.3 Il dato aziendale

Nelle tabelle 11.3.1 e 11.3.2 troviamo le grandezze e gli indicatori di ogni singola azienda del servizio gestione rifiuti dell'anno 2002.

Tabella 11.2.2

Indicatori del servizio igiene urbana: Serie storiche

	UM	2000	2001	2002	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di bilancio						
ROS = RO / RV	%	2,09	2,32	2,35	11,1%	1,2%
VA / valore della produzione	%	40,41	47,47	40,60	17,5%	-14,5%
Leconomicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	115.366	98.806	123.557	-14,4%	25,1%
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	117.412	102.970	126.526	-12,3%	22,9%
VA / tot. addetti	euro per addetto	46.623	46.904	50.170	0,6%	7,0%
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	19.240	19.262	26.248	0,1%	36,3%
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	35.564	34.067	34.632	-4,2%	1,7%
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	114.646	87.907	105.819	-23,3%	20,4%
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	113.193	96.611	116.932	-14,6%	21,0%
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	116.394	98.947	120.670	-15,0%	22,0%
Valore della produzione / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	242,95	202,50	250,04	-16,7%	23,5%
Valore della produzione / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	235,50	161,02	173,85	-31,6%	8,0%
Tot. ricavi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	247,26	211,03	256,05	-14,7%	21,3%
Tot. ricavi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	239,68	167,81	178,02	-30,0%	6,1%
Costi operativi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	241,43	180,16	214,15	-25,4%	18,9%
Costi operativi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	234,03	143,26	148,89	-38,8%	3,9%
Costi della produzione / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	238,37	198,00	236,64	-16,9%	19,5%
Costi della produzione / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	231,06	157,45	164,53	-31,9%	4,5%
Tot. costi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	245,11	202,78	244,20	-17,3%	20,4%
Tot. costi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	237,60	161,25	169,78	-32,1%	5,3%
La produttività						
Tonnellate rifiuti raccolti / totale addetti	tonnellate per addetto	474,86	487,94	494,15	2,8%	1,3%
Tonnellate raccolta differenziata / totale addetti	tonnellate per addetto	108,26	141,10	138,43	30,3%	-1,9%
Tonnellate smaltite / totale addetti	tonnellate per addetto	489,87	613,61	710,72	25,3%	15,8%
L'efficacia						
Tonnellate rifiuti raccolti / popolazione servita	kg per abitante	612,49	510,84	514,43	-16,6%	0,7%
Popolazione servita / totale addetti	abitanti per addetto	775	955	961	23,2%	0,6%

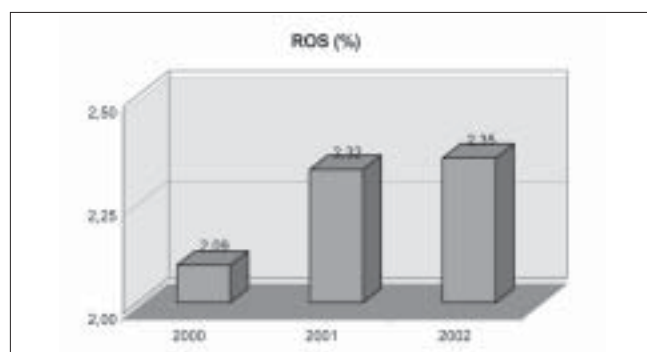
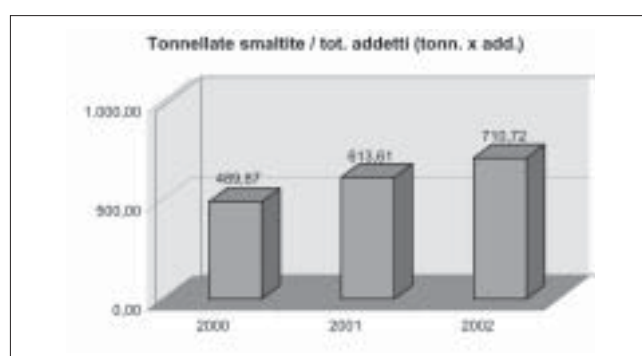
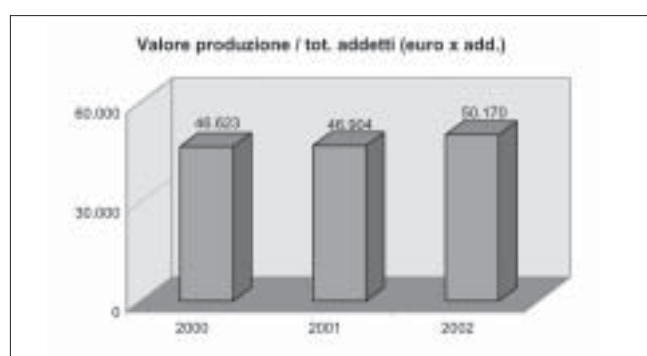


Tabella 11.3.1

Le aziende del servizio igiene urbana: Il bilancio e la produzione 2002

	UM	AISA SPA Arezzo Impianti e Servizi Ambientali - Arezzo	AER SPA Ambiente Energia Risorse - Pontassieve	PUBLI- AMBIENTE SPA - Empoli	QUADRI- FOGLIO SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Firenze	SAFI SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Greve in Chianti	COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali - Massa Marittima	Elbana Servizi Ambientali SPA - Portoferraio	AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio - Livorno	ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana - Piombino	REA SPA Rosignano Energia Ambiente - Rosignano Marittimo	TRED SPA - Livorno	Sistema Ambiente SPA - Lucca	ASCIT Azienda Speciale Consortile per l'Igiene del Territorio - Capannori	ERSU SPA Gestione Rifiuti - Pietrasanta	SEA Servizi Energia Ambiente SPA - Viareggio	SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente - Castelnuovo di Garfagnana	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua - Carrara	CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara - Massa	GEOFOR SPA Pontedera	ASMIU Azienda Speciale Municipa- lizzata per l'Igiene Urbana - Prato	CIS Consorzio Inter- comunale Servizi - Montale	Siena Ambiente SPA - Siena
Bilancio		AR	FI	FI	FI	FI	GR	LI	LI	LI	LI	LI	LU	LU	LU	LU	FI	MS	MS	LI	PO	PT	SI
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	14.839.453	5.459.367	36.829.391	73.142.881	18.962.353	14.910.456	7.664.753	22.397.826	12.709.995	33.643.773	1.316.189	12.323.866	9.581.502	12.527.390	11.527.001	5.214.056	5.859.145	11.951.035	44.316.578	32.700.000	5.293.016	17.013.263
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.766.236	-	-
Contributi in conto esercizio	euro	-	98.429	187.069	2.338.914	-	-	482	75.578	27.693	-	-	71.456	-	199.798	-	414.931	53.997	-	241.400	-	215.024	-
Valore della produzione	euro	14.947.429	5.729.530	37.418.734	78.032.189	21.400.109	15.078.098	7.763.533	33.797.057	12.825.394	34.449.618	1.398.839	12.414.122	9.834.081	12.853.303	13.950.058	6.021.405	6.800.954	14.222.820	47.943.028	34.766.236	5.601.720	17.804.220
Totale ricavi	euro	16.021.714	5.788.798	37.582.571	82.056.772	21.456.004	15.192.586	9.227.767	34.105.371	12.836.758	34.641.005	1.398.926	12.963.555	10.061.829	13.116.624	14.090.590	6.051.979	7.083.950	14.222.820	49.214.792	34.991.436	5.674.875	17.965.634
Costo del personale	euro	5.445.054	1.909.509	9.968.701	29.820.640	4.722.821	6.195.276	1.805.752	13.357.034	3.844.545	3.764.362	375.565	4.057.930	2.497.927	3.060.223	2.536.376	1.757.912	3.210.940	-	11.313.657	9.498.320	2.114.900	3.485.596
Costi operativi	euro	11.410.836	4.750.433	28.542.126	69.555.032	20.172.232	13.491.716	7.120.676	32.618.248	10.695.005	32.432.390	1.081.504	10.874.341	9.180.232	12.152.543	13.988.182	4.852.912	5.964.550	-	41.032.180	32.822.090	4.471.216	13.952.968
Ammortamenti e svalutazioni	euro	2.967.237	853.610	6.846.460	8.604.474	781.025	731.788	424.636	2.847.191	1.081.514	1.243.166	235.386	985.954	610.866	435.493	814.957	551.450	521.621	-	5.362.232	844.000	922.786	2.362.903
Costi della produzione	euro	14.378.073	5.604.043	35.388.586	78.159.506	20.953.257	14.223.504	7.545.312	35.465.439	11.776.519	33.675.556	1.316.890	11.860.295	9.791.098	12.588.035	14.803.139	5.404.362	6.486.171	-	46.394.412	33.666.090	5.394.002	16.315.871
Totale costi	euro	15.368.013	5.712.924	37.097.359	79.718.347	21.305.138	14.811.655	9.064.368	36.287.875	12.494.898	33.767.194	1.368.002	11.891.325	9.996.928	12.947.274	15.074.386	5.760.577	6.808.958	-	48.319.421	34.528.276	5.673.768	16.655.992
Valore aggiunto (VA)	euro	8.981.647	3.020.584	19.145.309	40.523.829	5.970.698	7.781.658	2.456.114	14.535.843	6.284.934	5.781.590	733.161	5.597.711	3.151.776	3.760.984	2.588.912	2.926.405	4.216.891	-	19.397.347	12.336.788	3.245.404	8.273.747
Reddito operativo (RO)	euro	569.356	125.487	2.030.148	- 127.317	446.852	854.594	218.221	- 1.668.382	1.048.875	774.062	81.949	553.827	42.983	265.268	- 853.081	617.043	314.783	-	1.548.616	1.100.146	207.718	1.488.349

Segue Tabella 11.3.1

Le aziende del servizio igiene urbana: Il bilancio e la produzione 2002

	UM	AISA SPA Arezzo Impianti e Servizi Ambientali - Arezzo	AER SPA Ambiente Energia Risorse - Pontassieve	PUBLI- AMBIENTE SPA - Empoli	QUADRI- FOGLIO SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Firenze	SAFI SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Greve in Chianti	COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali - Massa Marittima	Elbana Servizi Ambientali SPA - Portoferraio	AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio - Livorno	ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana - Piombino	REA SPA Rosignano Energia Ambiente - Rosignano Marittimo	TRED SPA - Livorno	Sistema Ambiente SPA - Lucca	ASCIT Azienda Speciale Consorzio per l'Igiene del Territorio - Capannori	ERSU SPA Gestione Rifiuti - Pietrasanta	SEA Servizi Energia Ambiente SPA - Viareggio	SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente - Castelnuovo di Garfagnana	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua - Carrara	CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara - Massa	GEOFOR SPA Pontedera	ASMIU Azienda Speciale Municipa- lizzata per l'Igiene Urbana - Prato	CIS Consorzio Inter- comunale Servizi - Montale	Siena Ambiente SPA - Siena
Bilancio		AR	FI	FI	FI	FI	GR	LI	LI	LI	LI	LI	LU	LU	LU	LU	FI	MS	MS	LI	PO	PT	SI
Utile / perdita di esercizio	euro	240.753	- 28.687	35.593	145.246	- 133.543	22.424	33.630	- 2.664.272	768	556.911	12.271	504.717	-	16.587	- 1.107.302	206.701	2.994	-	320.454	14.403	- 103.958	661.988
Investimenti	euro	2.050.019	-	3.635.742	6.585.000	2.060.452	3.538.005	199.274	6.436.326	1.064.514	-	-	985.954	298.715	661.672	-	15.235.457	1.182.537	-	38.940.681	7.396.665	133.856	4.141.662
Dati tecnici																							
Totale addetti	addetti	167	65	268	794	133	223	41	348	111	110	19	114	70	88	156	94	85	52	253	255	59	97
Tonnellate raccolta	tonnellate	45.497	9.401	229.994	341.542	81.951	104.628	20.000	119.171	46.500	67.247	2.808	61.661	30.000	67.155	85.732	12.000	37.448	-	161.300	180.000	32.877	43.000
Tonnellate smalltite	tonnellate	59.111	9.401	164.019	341.542	-	143.326	-	119.721	46.500	-	3.600	39.297	41.096	60.000	-	12.000	869.000	87.100	239.250	125.000	28.057	172.000
Tonnellate raccolta differenziata	tonnellate	5.914	307	65.974	93.974	24.730	20.926	5.200	26.393	6.100	16.773	-	22.364	10.000	18.897	26.627	6.850	9.071	-	56.000	54.000	4.820	23.700
Popolazione servita	abitanti	100.000	85.929	379.517	491.618	141.715	165.000	26.036	160.670	70.000	84.500	100.000	85.500	171.200	69.616	89.440	40.000	65.460	199.314	350.000	230.369	100.000	254.078

Tabella 11.3.2
Le aziende del servizio igiene urbana: Gli indicatori 2002

UM	ASA SPA Aezzo Impianti e Servizi Ambien- tali - Aezzo	AER SPA Ambiente Energia Risorse - Pontassieve	PUBLI- AMBIENTE SPA - Empoli	QUADRI- FOGLIO SPA - Servizi Ambientali Area Fiorentina - Firenze	SAFI SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Greve in Chianti	COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali - Massa Marittima	Eibana Servizi Ambientali SPA - Ambientale di Pubblico Servizio - Portoferrato	AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio - Livorno	ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana - Piombino	REA SPA Rosignano Energia Ambiente - Rosignano Marittimo	TRED SPA - Livorno	Sistema Ambiente SPA - Lucca	ASCIT Azienda Speciale Consortile per Igiene del Territorio - Capannori	ERSU SPA Gestione Rifiuti - Pietrasanta	SEA Servizi Energia Ambiente SPA - Viareggio	SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente - Castelnuovo di Garfagnana	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua - Carrara	CERNIEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara - Massa	GEOFOR SPA Pontedera	ASMIU Azienda Speciale Municipa- lizzata per l'Igiene Urbana - Prato	CIS Consorzio Inter- comunale Servizi - Montale	Siena Ambiente SPA - Siena
Indici di bilancio																						
ROS = RO / RV	3,84	2,30	5,51	-0,17	2,36	5,73	2,85	-7,45	8,25	2,30	6,23	4,49	0,45	2,12	-7,40	11,83	5,37	0,00	3,49	3,36	3,92	8,75
VA / valore della produzione	60,09	52,72	51,17	51,83	27,90	51,61	31,64	43,01	49,00	16,78	52,41	45,09	32,05	29,26	18,56	48,60	62,00	0,00	40,46	35,48	57,94	46,47
Lecconomia																						
Valore della produzione / tot. addetti	88.506	88.147	139.822	98.277	160.903	87.615	189.354	97.118	115.544	313.178	73.623	108.896	140.487	146.060	89.423	64.058	80.011	273.516	189.498	136.338	94.944	183.549
Tot. ricavi / tot. addetti	95.938	89.058	140.233	103.346	161.323	88.128	225.067	98.004	115.646	314.918	73.628	113.715	143.740	140.053	90.324	64.383	83.341	273.516	194.525	137.221	96.184	185.213
VA / tot. addetti	53.782	46.471	71.438	51.038	44.892	34.895	59.905	41.770	56.621	52.560	38.587	49.103	45.025	42.738	16.596	31.132	49.610	0	76.669	48.380	55.007	85.296
Investimenti / tot. addetti	12.276	0	13.566	8.283	15.492	15.865	4.860	18.495	9.590	0	0	8.649	4.267	7.519	0	162.079	13.912	0	153.916	29.007	2.869	42.698
Costo del personale / tot. addetti	32.605	29.377	37.197	37.557	35.510	27.782	44.043	38.382	34.636	34.221	19.767	35.596	35.685	34.775	16.259	18.701	37.776	0	44.718	37.248	35.846	35.934
Costi operativi / tot. addetti	68.328	73.084	106.500	87.801	151.671	60.501	173.675	93.731	96.351	294.840	56.921	95.389	131.146	138.097	89.688	51.627	70.171	0	162.183	126.714	75.783	143.845
Costi della produzione / tot. addetti	86.096	86.216	132.047	98.438	157.543	63.783	184.032	101.912	106.095	306.141	69.310	104.038	139.873	143.046	94.892	57.493	76.308	0	183.377	132.024	91.424	168.205
Tot. costi / tot. addetti	92.024	87.891	138.423	100.401	160.189	66.420	221.082	104.276	112.567	306.974	72.000	104.310	142.813	147.128	96.631	61.283	80.105	0	190.986	135.405	96.166	171.711
Valore della produzione / tonnellate raccolte	326,54	609,46	162,69	228,47	261,13	144,11	386,18	283,60	275,81	512,28	498,16	201,33	327,80	191,40	162,72	501,78	181,61	#DIV/0!	297,23	193,15	170,98	414,05
Valore della produzione / tonnellate smaltite	252,87	609,46	228,14	228,47	#DIV/0!	105,20	#DIV/0!	282,30	275,81	#DIV/0!	388,57	315,91	239,30	214,22	#DIV/0!	501,78	7,83	163,29	200,39	278,13	199,65	103,51
Tot. ricavi / tonnellate raccolte	352,15	615,76	163,41	240,25	261,82	145,21	461,39	286,19	276,06	515,13	498,19	210,24	335,39	195,32	164,36	504,33	189,17	#DIV/0!	305,11	194,40	172,61	417,81
Tot. ricavi / tonnellate smaltite	271,04	615,76	229,14	240,25	#DIV/0!	106,00	#DIV/0!	284,87	276,06	#DIV/0!	388,59	329,89	244,84	218,61	#DIV/0!	504,33	8,15	163,29	205,70	279,93	202,26	104,45

Segue Tabella 11.3.2

Le aziende del servizio igiene urbana: Gli indicatori 2002

	UM	AISA SPA Arezzo Impianti e Servizi Ambien- tali - Arezzo	AER SPA Ambiente Energia Risorse - Pontassieve	PUBLI- AMBIENTE SPA - Empoli	QUADRI- FOGLIO SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Firenze	SAFI SPA Servizi Ambientali Area Fiorentina - Greve in Chianti	COSECA Consorzio Servizi Ecologici Ambientali - Massa Marittima	Elbana Servizi Ambientali SPA - Portoferraio	AAMPS SPA Azienda Ambientale di Pubblico Servizio - Livorno	ASIU SPA Azienda Servizi Igiene Urbana - Piombino	REA SPA Rosignano Energia Ambiente - Rosignano Marittimo	TRED SPA - Livorno	Sistema Ambiente SPA - Lucca	ASCIT Azienda Speciale Consortile per l'Igiene del Territorio - Capannori	ERSU SPA Gestione Rifiuti - Pietrasanta	SEA Servizi Energia Ambiente SPA - Viareggio	SEVERA SPA Serchio Verde Ambiente - Castelnuovo di Garfagnana	AMIA SPA Azienda Multiservizi Igiene e Acqua - Carrara	CERMEC SPA Consorzio Ecologia e Risorse di Massa Carrara - Massa	GEOFOR SPA Pontedera	ASMIU Azienda Speciale Municipa- lizzata per l'Igiene Urbana - Prato	CIS Consorzio Inter- comunale Servizi - Montale	Siena Ambiente SPA - Siena
Indici di bilancio																							
Costi operativi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	250,80	505,31	124,10	203,65	246,15	128,95	356,03	273,71	230,00	482,29	385,15	176,36	306,01	180,96	163,16	404,41	159,28	#DIV/0!	254,38	182,34	136,00	324,49
Costi operativi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	193,04	505,31	174,02	203,65	#DIV/0!	94,13	#DIV/0!	272,45	230,00	#DIV/0!	300,42	276,72	223,39	202,54	#DIV/0!	404,41	6,86	0,00	171,50	262,58	159,36	81,12
Costi della produzione / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	316,02	596,11	153,87	228,84	255,68	135,94	377,27	297,60	253,26	500,77	468,98	192,35	326,37	187,45	172,67	450,36	173,20	#DIV/0!	287,63	187,03	164,07	379,44
Costi della produzione / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	243,24	596,11	215,76	228,84	#DIV/0!	99,24	#DIV/0!	296,23	253,26	#DIV/0!	365,80	301,81	238,25	209,80	#DIV/0!	450,36	7,46	0,00	193,92	269,33	192,25	94,86
Tot. costi / tonnellate raccolte	euro per tonnellata	337,78	607,69	161,30	233,41	259,97	141,56	453,22	304,50	268,71	502,14	487,18	192,85	333,23	192,80	175,83	480,05	181,82	#DIV/0!	299,56	191,82	172,58	387,35
Tot. costi / tonnellate smaltite	euro per tonnellata	259,99	607,69	226,18	233,41	#DIV/0!	103,34	#DIV/0!	303,10	268,71	#DIV/0!	380,00	302,60	243,26	215,79	#DIV/0!	480,05	7,84	0,00	201,96	276,23	202,22	96,84
La produttività																							
Tonnellate rifiuti raccolti / totale addetti	tonnellate per addetto	272,44	144,63	858,19	430,15	616,17	469,18	487,80	342,45	418,92	611,34	147,79	540,89	428,57	763,13	549,56	127,66	440,56	0,00	637,55	705,88	557,24	443,30
Tonnellate raccolta differenziata / totale addetti	tonnellate per addetto	35,41	4,72	246,17	118,36	185,94	93,84	126,83	75,84	54,95	152,48	0,00	196,18	142,86	214,74	170,69	72,87	106,72	0,00	221,34	211,76	81,69	244,33
Tonnellate smaltite / totale addetti	tonnellate per addetto	353,96	144,63	612,01	430,15	0,00	642,72	0,00	344,03	418,92	0,00	189,47	344,71	587,09	681,82	0,00	127,66	10.223,53	1.675,00	945,65	490,20	475,54	1.773,20
L'efficacia																							
Tonnellate rifiuti raccolti / popolazione servita	kg per abitante	454,97	109,40	606,02	694,73	578,28	634,11	768,17	741,71	664,29	795,82	28,08	721,18	175,23	964,65	958,54	300,00	572,07	0,00	460,86	781,36	328,77	169,24
Popolazione servita / totale addetti	abitanti per addetto	599	1.322	1.416	619	1.066	740	635	462	631	768	5.263	750	2.446	791	573	426	770	3.833	1.383	903	1.695	2.619

12. Le aziende di trasporto

12.1 L'universo 2002

Nelle tabelle 12.1.1 e 12.1.2 vengono presentati i dati di bilancio e gli indicatori delle aziende di trasporto relativamente all'anno 2002².

Le aziende hanno fatturato per circa 259 milioni di euro, sostenendo dei costi di produzione vicini ai 263 milioni, evidenziando quindi perdita di esercizio pari a quasi 3 milioni di euro.

Nello stesso anno il totale dei ricavi è stato pari a 271 milioni di euro, il valore aggiunto pari a 180 milioni di euro, il livello degli investimenti di 16 milioni di euro. Per quanto riguarda i costi, quelli del personale (154,7 milioni di euro) rappresentano il 58% del totale. Gli addetti del settore sono 4.317, di cui 3.610 (l'83,6%) addetti al movimento.

Il parco dei mezzi disponibili è rappresentato da 1.982 vetture.

Tabella 12.1.1

Le aziende di trasporto: Il bilancio e la produzione 2002

	UM	Totale
Bilancio		
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	147.492.501
Ricavi da copertura costi sociali	euro	1.193.758
Contributi in conto esercizio	euro	89.213.617
Valore della produzione	euro	259.360.766
Totale ricavi	euro	271.045.294
Costo del personale	euro	154.722.523
Costi operativi	euro	235.486.505
Ammortamenti e svalutazioni	euro	27.469.586
Costi della produzione	euro	262.956.091
Totale costi	euro	267.424.889
Valore aggiunto (VA)	euro	180.131.907
Reddito operativo (RO)	euro	-3.595.326
Utile / perdita di esercizio	euro	-2.814.615
Investimenti	euro	16.031.273
Dati tecnici		
Totale addetti	addetti	4.317
Addetti al movimento	addetti	3.610
Mezzi disponibili	mezzi	1.982
Percorrenze in servizio di linea	km	85.784.677
Passeggeri trasportati	passeggeri	158.731.289

² "Tra le aziende associate a Cispel Confservizi Toscana è stata omessa la SITA Spa, in quanto i dati di bilancio di tale azienda sono stati forniti a livello nazionale e non è stato possibile risalire in alcun modo al dato regionale".

La tabella 12.1.2 illustra gli indicatori del servizio trasporti per l'anno 2002. Da rilevare, tra gli indici di bilancio, il valore negativo (-2,44%) del ROS (Return On Sale). L'economicità del settore trasporti, misurata come valore della produzione per addetto, ha fatto registrare nel 2002 un valore pari a 60.079 euro. Gli indici di produttività evidenziano 19.871 chilometri percorsi per addetto e 43.282 chilometri percorsi per automezzo. Il valore aggiunto (VA) per addetto è stato pari a 41.726 euro.

Tabella 12.1.2

Le aziende di trasporto: Gli indicatori 2002

	UM	Totale
Indici di bilancio		
ROS = RO / RV	%	-2,44
VA / valore della produzione	%	69,45
L'economicità		
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	60.079
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	62.786
VA / tot. addetti	euro per addetto	41.726
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	3.714
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	35.840
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	54.549
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	60.912
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	61.947
Tot. ricavi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	3,16
Tot. costi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	3,12
Totale ricavi / mezzi disponibili	euro per automezzo	136.753
Totale costi / mezzi disponibili	euro per automezzo	134.927
La produttività		
Km percorsi in servizio di linea / tot. addetti	km per addetto	19.871
Km percorsi in servizio di linea / addetti al movimento	km per addetto	23.763
Km percorsi in servizio di linea / mezzi disponibili	km per automezzo	43.282
Passeggeri trasportati / tot. addetti	passeggeri per addetto	36.769
Passeggeri trasportati / addetti al movimento	passeggeri per addetto	43.970
Passeggeri trasportati / mezzi disponibili	passeggeri per automezzo	80.086

12.2 La tendenza

La tabella 12.2.1 illustra l'andamento delle grandezze del servizio trasporti nella serie storica che va dal 2000 al 2002.

Il numero totale di addetti rimane pressoché costante nell'arco dei tre anni considerati (tra il 2000 e il 2002 subiscono una variazione del -0,1%). Nello stesso periodo, invece, aumenta il numero di addetti al movimento (+11,7% del 2002 rispetto al 2000).

Nell'arco del triennio aumentano anche le percor-

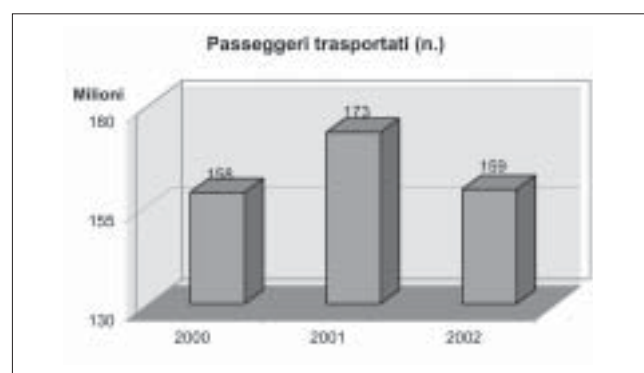
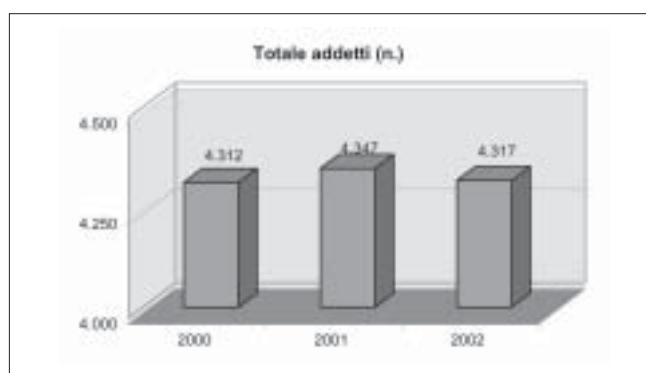
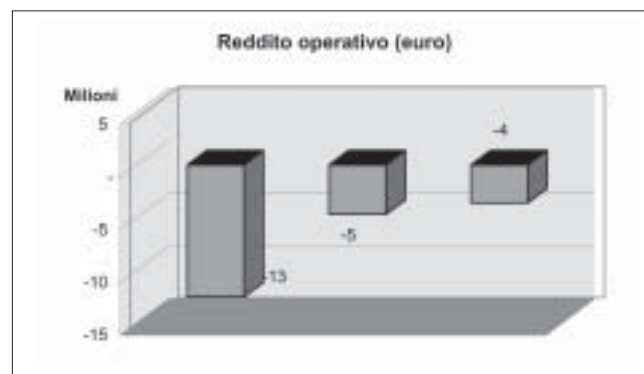
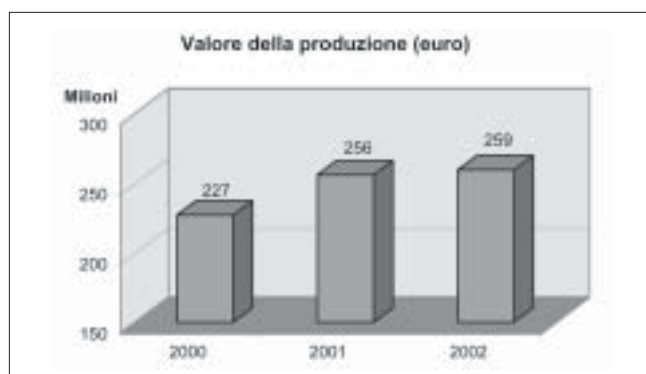
renze in servizio di linea e i passeggeri trasportati anche se queste grandezze nel 2002 sono in diminuzione rispetto all'anno precedente.

La perdita di esercizio delle aziende di trasporto si attesta intorno ai 2,8 milioni di euro, con una notevole diminuzione rispetto al 2000 (passando da un perdita di quasi 12 milioni di euro nel 2000 ai quasi 3 del 2002), mentre gli investimenti, che erano cresciuti del 208% dal 2000 al 2001, subiscono una netta flessione (-77%) nell'anno successivo.

Tabella 12.2.1

Totali di settore del servizio trasporti: Serie storiche

Bilancio	UM	2000	2001	2002	Diff. % 01/00	Diff. % 02/01
Bilancio						
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	109.043.677	153.779.508	147.492.501	41,0%	-4,1%
Ricavi da copertura costi sociali	euro	1.307.152	1.933.933	1.193.758	48,0%	-38,3%
Contributi in conto esercizio	euro	100.549.510	76.503.331	89.213.617	-23,9%	16,6%
Valore della produzione	euro	226.927.546	255.806.545	259.360.766	12,7%	1,4%
Totale ricavi	euro	236.387.487	271.304.085	271.045.294	14,8%	-0,1%
Costo del personale	euro	149.068.570	155.318.453	154.722.523	4,2%	-0,4%
Costi operativi	euro	218.584.185	233.993.766	235.486.505	7,0%	0,6%
Ammortamenti e svalutazioni	euro	20.870.023	26.512.706	27.469.586	27,0%	3,6%
Costi della produzione	euro	239.454.208	260.506.472	262.956.091	8,8%	0,9%
Totale costi	euro	242.984.708	263.713.304	267.424.889	8,5%	1,4%
Valore aggiunto (VA)	euro	158.795.003	178.670.210	180.131.907	12,5%	0,8%
Reddito operativo (RO)	euro	- 12.526.662	- 4.699.926	- 3.595.326	-62,5%	-23,5%
Utile / perdita di esercizio	euro	- 11.969.922	- 581.201	- 2.814.615	-95,1%	384,3%
Investimenti	euro	22.515.971	69.552.069	16.031.273	208,9%	-77,0%
Dati tecnici						
Totale addetti	addetti	4.312	4.347	4.317	0,8%	-0,7%
Addetti al movimento	addetti	3.232	3.379	3.610	4,5%	6,8%
Mezzi disponibili	mezzi	2.046	2.033	1.982	-0,6%	-2,5%
Percorrenze in servizio di linea	km	81.113.000	91.089.899	85.784.677	12,3%	-5,8%
Passeggeri trasportati	passeggeri	157.995.000	173.099.322	158.731.289	9,6%	-8,3%



Gli indicatori del servizio trasporti sono illustrati nella tabella 12.2.2.

La produttività del settore mostra un andamento altalenante nell'arco del triennio esaminato. Tutti gli indicatori di produttività crescono decisamente tra il 2000 e il 2001 per poi decrescere l'anno successivo. La variazione complessiva (su tutto il triennio) è comunque positiva per tutti gli indicatori eccetto che per "km percorsi/addetti movimento" e "passenger trasportati/ addetti movimento". In aumen-

to anche il del totale costi di gestione sul totale dei km percorsi (7.7% nel 2002 rispetto al 2001) mentre il ROS si mantiene negativo nell'arco di tutto il periodo ma comunque in crescita, passando dal -11,49% del 2000 al -2,44% del 2002.

12.3 Il dato aziendale

Nella tabelle 12.3.1 e 12.3.2 troviamo le grandezze e gli indicatori di ogni singola azienda del servizio trasporti per l'anno 2002.

Tabella 12.2.2

Indicatori del servizio trasporti: Serie storiche

	UM	2000	2001	2002	Diff. 01/00	Diff. 02/01
Indici di bilancio						
ROS = RO / RV	%	-11,49	-3,06	-2,44	-73,4%	-20,2%
VA / valore della produzione	%	69,98	69,85	69,45	-0,2%	-0,6%
L'economicità						
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	52.627	58.847	60.079	11,8%	2,1%
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	54.821	62.412	62.786	13,8%	0,6%
VA / tot. addetti	euro per addetto	36.826	41.102	41.726	11,6%	1,5%
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	5.222	16.000	3.714	206,4%	-76,8%
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	34.571	35.730	35.840	3,4%	0,3%
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	50.692	53.829	54.549	6,2%	1,3%
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	55.532	59.928	60.912	7,9%	1,6%
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	56.351	60.666	61.947	7,7%	2,1%
Tot. ricavi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	2,91	2,98	3,16	2,2%	6,1%
Tot. costi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	3,00	2,90	3,12	-3,4%	7,7%
Totale ricavi / mezzi disponibili	euro per automezzo	115.536	133.450	136.753	15,5%	2,5%
Totale costi / mezzi disponibili	euro per automezzo	118.761	129.716	134.927	9,2%	4,0%
La produttività						
Km percorsi in servizio di linea / tot. addetti	km per addetto	18.811	20.955	19.871	11,4%	-5,2%
Km percorsi in servizio di linea / addetti al movimento	km per addetto	25.097	26.958	23.763	7,4%	-11,9%
Km percorsi in servizio di linea / mezzi disponibili	km per automezzo	39.645	44.806	43.282	13,0%	-3,4%
Passeggeri trasportati / tot. addetti	passeggeri per addetto	36.641	39.820	36.769	8,7%	-7,7%
Passeggeri trasportati / addetti al movimento	passeggeri per addetto	48.885	51.228	43.970	4,8%	-14,2%
Passeggeri trasportati / mezzi disponibili	passeggeri per automezzo	77.221	85.145	80.086	10,3%	-5,9%

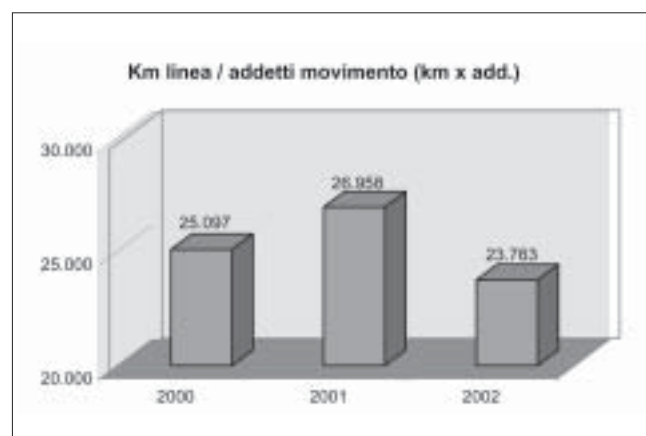
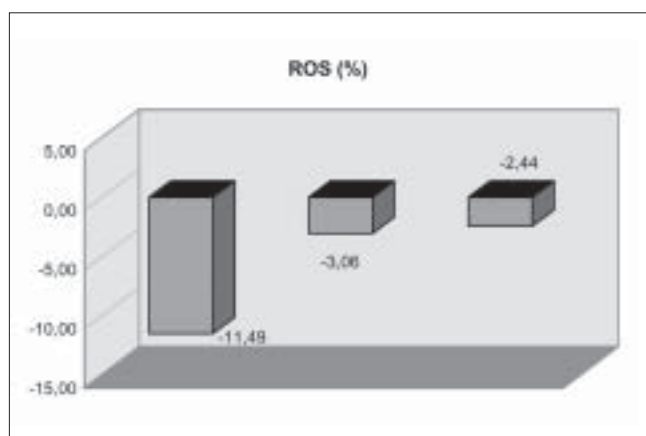


Tabella 12.3.1
Grandezze del servizio trasporti del 2002 scomposti per singola azienda

	UM	COPIT SPA Pistoia	ATAF SPA Firenze	ATM SPA Piombino	CPT SPA Pisa	RAMA SPA Grosseto	CLAP SPA Lucca	ATL SPA Livorno	TRAIN SPA Siena	ATAM SPA Arezzo	LI-NEA SPA Firenze	CAT SPA Carrara
Bilancio												
Ricavi delle vendite e prestazioni (RV)	euro	5.707.563	71.677.368	2.029.308	7.618.032	4.869.075	7.064.033	8.563.968	26.281.339	3.298.070	7.421.818	2.961.928
Ricavi da copertura costi sociali	euro	-	1.003.343	-	-	-	-	-	-	190.415	-	-
Contributi in conto esercizio	euro	10.897.431	3.865.790	-	20.282.675	9.116.899	12.299.135	20.948.901	711.369	3.618.916	-	7.472.502
Valore della produzione	euro	17.049.882	81.539.597	7.156.486	32.723.722	15.112.015	20.471.073	31.691.342	27.665.556	7.791.114	7.526.799	10.633.180
Totale ricavi	euro	19.096.990	83.166.767	7.295.462	33.658.575	17.899.307	21.617.861	33.966.626	27.676.213	8.016.167	7.568.357	11.082.970
Costo del personale	euro	10.390.312	52.371.804	4.270.098	16.606.190	9.250.474	11.226.361	20.350.591	15.650.662	4.557.470	3.206.036	6.842.525
Costi operativi	euro	16.242.088	74.708.640	6.712.561	27.746.844	14.589.986	17.687.227	30.310.541	23.483.377	6.671.855	6.762.804	10.570.582
Ammortamenti e svalutazioni	euro	2.003.136	8.030.014	792.527	4.394.122	1.285.666	3.124.864	2.872.841	2.886.641	595.323	588.980	895.472
Costi della produzione	euro	18.245.224	82.738.654	7.505.088	32.140.966	15.875.652	20.812.091	33.183.382	26.370.018	7.267.178	7.351.784	11.466.054
Totale costi	euro	18.624.304	83.266.351	7.505.088	32.773.394	17.342.824	21.039.453	33.672.119	26.922.029	7.322.042	7.432.519	11.524.767
Valore aggiunto (VA)	euro	11.311.727	59.570.276	4.714.023	21.983.068	9.772.503	14.270.578	21.731.392	20.066.410	5.829.569	3.970.031	6.912.331
Reddito operativo (RO)	euro	- 1.195.342	- 1.199.057	- 348.602	582.756	- 763.637	- 341.018	- 1.492.040	1.295.537	523.937	175.015	- 832.874
Utile / perdita di esercizio	euro	69.009	- 2.125.301	- 368.096	95.801	161.935	84.846	- 521.679	14.636	467.662	2.104	- 695.532
Investimenti	euro	295.524	4.714.000	288.382	2.913.934	-	455.641	4.571.375	1.957.000	-	100.898	734.519
Dati tecnici												
Totale addetti	addetti	324	1.353	122	453	244	363	578	430	124	122	204
Addetti al movimento	addetti	262	1.086	92	509	158	292	505	359	97	95	155
Mezzi disponibili	mezzi	160	441	69	245	131	243	248	198	53	75	119
Percorrenze in servizio di linea	km	6.652.926	18.174.656	3.358.650	10.426.191	6.710.485	7.490.000	10.812.238	12.168.764	2.267.742	3.510.428	4.212.597
Passeggeri trasportati	passeggeri	7.274.000	71.479.687	1.791.200	11.924.205	4.260.886	7.469.725	22.338.378	19.000.000	5.406.772	3.210.000	4.576.436

Tabella 12.3.2
Indicatori del servizio trasporti del 2002 scomposti per singola azienda

	UM	COPIT SPA Pistoia	ATAF SPA Firenze	ATM SPA Piombino	CPT SPA Pisa	RAMA SPA Grosseto	CLAP SPA Lucca	ATL SPA Livorno	TRAIN SPA Siena	ATAM SPA Arezzo	LI-NEA SPA Firenze	CAT SPA Carrara
Indici di bilancio												
ROS = RO / RV	%	-20,94	-1,67	-17,18	7,65	-15,68	-4,83	-17,42	4,93	15,89	2,36	-28,12
VA / valore della produzione	%	66,34	73,06	65,87	67,18	64,67	69,71	68,57	72,53	74,82	52,75	65,01
L' economicità												
Valore della produzione / tot. addetti	euro per addetto	52.623	60.266	58.660	72.238	61.934	56.394	54.829	64.339	62.832	61.695	52.123
Tot. ricavi / tot. addetti	euro per addetto	58.941	61.468	59.799	74.301	73.358	59.553	58.766	64.363	64.647	62.036	54.328
VA / tot. addetti	euro per addetto	34.913	44.028	38.640	48.528	40.051	39.313	37.598	46.666	47.013	32.541	33.884
Investimenti / tot. addetti	euro per addetto	912	3.484	2.364	6.433	0	1.255	7.909	4.551	0	827	3.601
Costo del personale / tot. addetti	euro per addetto	32.069	38.708	35.001	36.658	37.912	30.927	35.209	36.397	36.754	26.279	33.542
Costi operativi / tot. addetti	euro per addetto	50.130	55.217	55.021	61.251	59.795	48.725	52.440	54.613	53.805	55.433	51.817
Costi della produzione / tot. addetti	euro per addetto	56.312	61.152	61.517	70.951	65.064	57.334	57.411	61.326	58.606	60.261	56.206
Tot. costi / tot. addetti	euro per addetto	57.482	61.542	61.517	72.347	71.077	57.960	58.256	62.609	59.049	60.922	56.494
Tot. ricavi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	2,87	4,58	2,17	3,23	2,67	2,89	3,14	2,27	3,53	2,16	2,63
Tot. costi / km percorsi in servizio di linea	euro a km	2,80	4,58	2,23	3,14	2,58	2,81	3,11	2,21	3,23	2,12	2,74
Totale ricavi / mezzi disponibili	euro per automezzo	119.356	188.587	105.731	137.382	136.636	88.962	136.962	139.779	151.248	100.911	93.134
Totale costi / mezzi disponibili	euro per automezzo	116.402	188.813	108.769	133.769	132.388	86.582	135.775	135.970	138.152	99.100	96.847
La produttività												
Km percorsi in servizio di linea / tot. addetti	km per addetto	20.534	13.433	27.530	23.016	27.502	20.634	18.706	28.299	18.288	28.774	20.650
Km percorsi in servizio di linea / addetti movimento	km per addetto	25.393	16.735	36.507	20.484	42.471	25.651	21.410	33.896	23.379	36.952	27.178
Km percorsi in servizio di linea / mezzi disponibili	km per automezzo	41.581	41.212	48.676	42.556	51.225	30.823	43.598	61.458	42.788	46.806	35.400
Passeggeri trasportati / tot. addetti	passeggeri per addetto	22.451	52.831	14.682	26.323	17.463	20.578	38.648	44.186	43.603	26.311	22.434
Passeggeri trasportati / addetti al movimento	passeggeri per addetto	27.763	65.819	19.470	23.427	26.968	25.581	44.234	52.925	55.740	33.789	29.525
Passeggeri trasportati / mezzi disponibili	passeggeri per automezzo	45.463	162.085	25.959	48.670	32.526	30.740	90.074	95.960	102.015	42.800	38.457

13. Centrale del latte

Il servizio di distribuzione del latte è rappresentato dalla Centrale del Latte di Firenze, Pistoia e Livorno S.p.A. di Firenze.

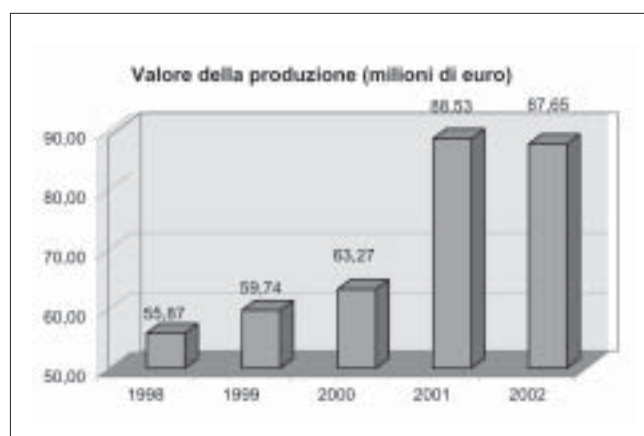
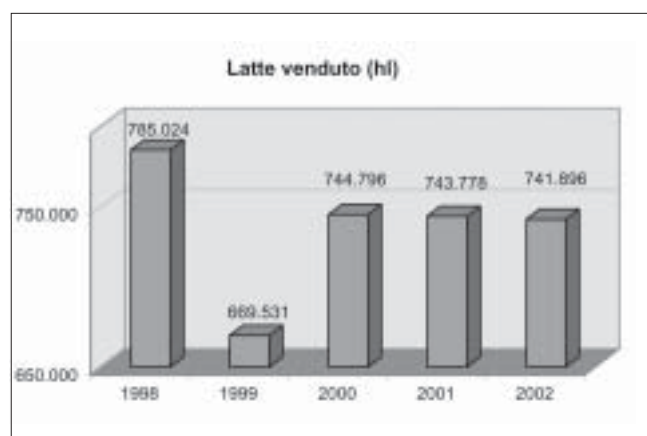
Le grandezze e gli indicatori sono riportati nelle tabelle 13.1. e 13.2.

Tabella 13.1
Settore latte

	UM	1998	1999	2000	2001	2002	Diff.% 99/98	Diff.% 00/99	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Totale addetti	addetti	198	204	232	208	207	3,0%	13,7%	-10,3%	-0,5%
Latte venduto	hl	785.024	669.531	744.796	743.778	741.896	-14,7%	11,2%	-0,1%	-0,3%
Prezzo medio annuo litro di latte fresco	euro	0,63	0,62	0,64	0,66	0,66	-1,6%	3,2%	3,1%	0,0%
Valore della produzione	milioni di euro	55,87	59,74	63,27	88,53	87,65	6,9%	5,9%	39,9%	-1,0%
Investimenti	milioni di euro	2,20	2,31	1,98	2,54	2,61	5,0%	-14,3%	28,3%	2,8%
Totale costi	milioni di euro	52,99	58,09	62,99	85,97	84,76	9,6%	8,4%	36,5%	-1,4%
Costi operativi	milioni di euro	54,12	57,21	63,13	83,35	82,06	5,7%	10,3%	32,0%	-1,6%
Ricavi vendite e prestazioni	milioni di euro	55,27	58,85	63,07	87,75	86,81	6,5%	7,2%	39,1%	-1,1%
Costo del personale	milioni di euro	7,06	4,92	7,95	9,76	10,02	-30,3%	61,6%	22,8%	2,7%
Risultato d'esercizio	milioni di euro	0,03	0,08	0,63	0,00	0,08	166,7%	687,5%	-99,5%	2566,7%

Tabella 13.2
Indicatori del servizio latte

	UM	1998	1999	2000	2001	2002	Diff.% 99/98	Diff.% 00/99	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di produttività										
Latte venduto / totale addetti	hl per addetto	3.964,77	3.282,01	3.210,33	3.575,86	3.584,04	-17,2%	-2,2%	11,4%	0,2%
Indicatori economici										
Totale costi / latte venduto	euro per hl	67,50	86,76	84,57	115,59	114,25	28,5%	-2,5%	36,7%	-1,2%
Costi operativi / latte venduto	euro per hl	68,94	85,45	84,76	112,06	110,61	23,9%	-0,8%	32,2%	-1,3%
Costo del personale / totale addetti	euro per addetto	35.656,57	24.117,65	34.267,24	46.923,08	48.405,80	-32,3%	42,1%	36,9%	3,2%



14. Servizio mercati

Il servizio mercati è rappresentato dalla Mercafir S.c.p.A. di Firenze.

Le grandezze e gli indicatori sono riportati nelle tabelle 14.1 e 14.2.

Tabella 14.1.
Settore mercati

	UM	1998	1999	2000	2001	2002	Diff.% 98/99	Diff.% 00/99	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Totale addetti	addetti	61	58	54	54	54	-4,9%	-6,9%	0,0%	0,0%
Tonnellate introdotte nel mercato ortofrutticolo	tonnellate	182.815	179.200	175.000	225.842	241.555	-2,0%	-2,3%	29,1%	7,0%
Valore della produzione	milioni di €	5,29	5,83	5,35	7,09	8,30	10,2%	-8,2%	32,5%	17,1%
Investimenti	milioni di €	0,41	-	0,27	0,68	2,90	#VALORE!	#VALORE!	151,9%	326,5%
Totale costi di gestione	milioni di €	5,00	5,43	5,09	6,75	8,08	8,6%	-6,3%	32,6%	19,7%
Costi operativi	milioni di €	4,9	5,41	5,09	6,37	7,57	8,4%	-5,9%	25,1%	18,8%
Ricavi vendite e prestazioni	milioni di €	4,00	3,97	3,89	4,92	5,05	-0,7%	-2,0%	26,5%	2,6%
Costo del personale	milioni di €	1,92	1,87	1,85	2,25	2,35	-2,6%	-1,1%	21,6%	4,4%
Risultato d'esercizio	milioni di €	0,09	0,16	0,14	0,17	0,06	77,8%	-12,5%	21,4%	-64,7%

Tabella 14.2.
Indicatori del settore mercati

	UM	1998	1999	2000	2001	2002	Diff.% 99/98	Diff.% 00/99	Diff.% 01/00	Diff.% 02/01
Indici di produttività										
Tonnellate merce introdotta / Totale addetto	tonnellate per addetto	2.997	3.090	3.241	4.182	4.473	3,1%	4,9%	29,1%	7,0%
Indicatori economici										
Totale costi / Tonnellate merce introdotta	euro a tonnellata	27,35	30,30	29,09	29,89	33,45	10,8%	-4,0%	2,8%	11,9%
Costi operativi / Tonnellate merce introdotta	euro a tonnellata	27,30	30,19	29,09	28,21	31,34	10,6%	-3,7%	-3,0%	11,1%
Costo del personale / Totale addetti	euro per addetto	31.475	32.241	34.259	41.667	43.519	2,4%	6,3%	21,6%	4,4%

Parte seconda
Il quadro gestionale
dei SPL in Toscana

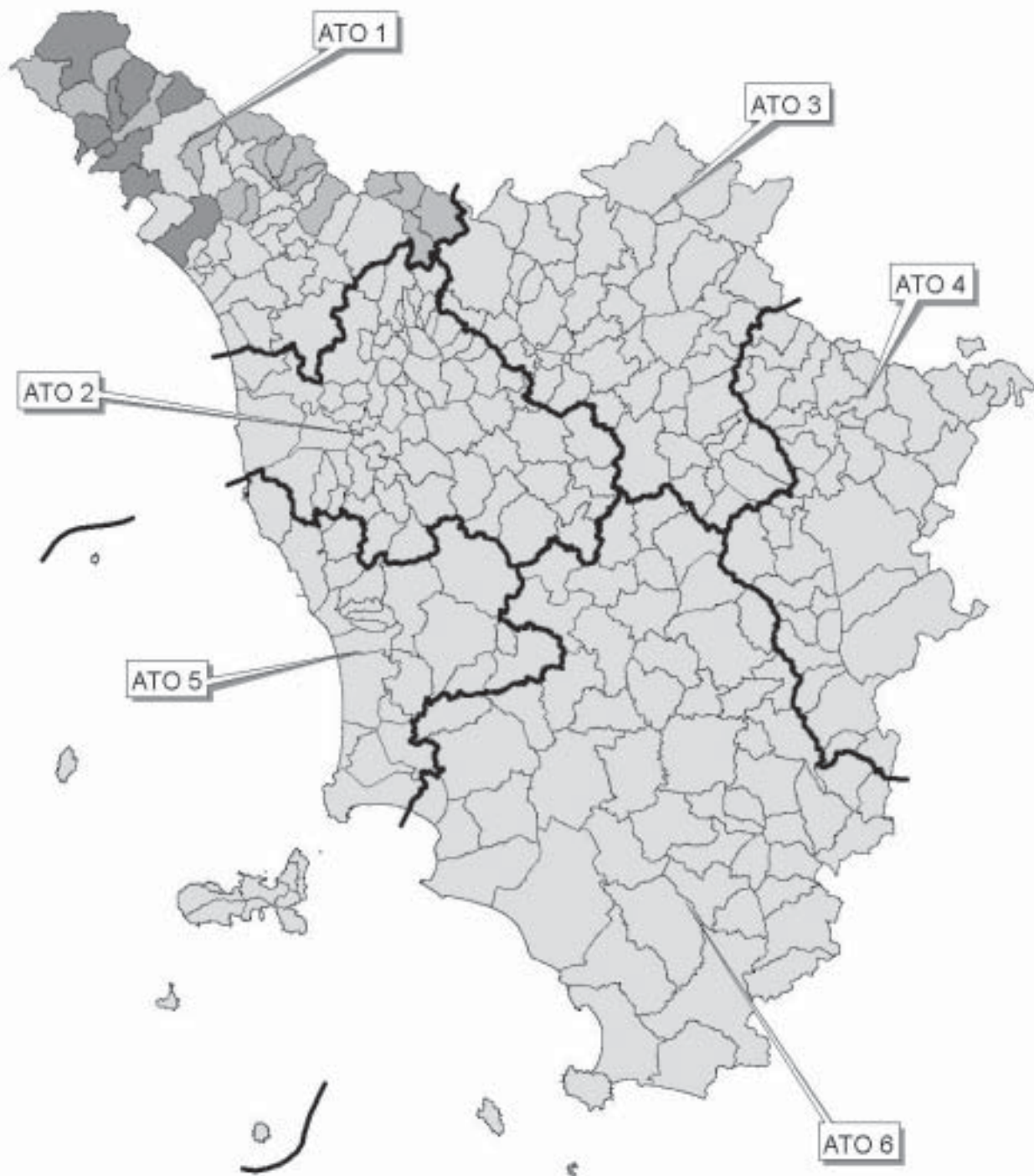
15. La gestione dei Servizi Pubblici Locali in Toscana

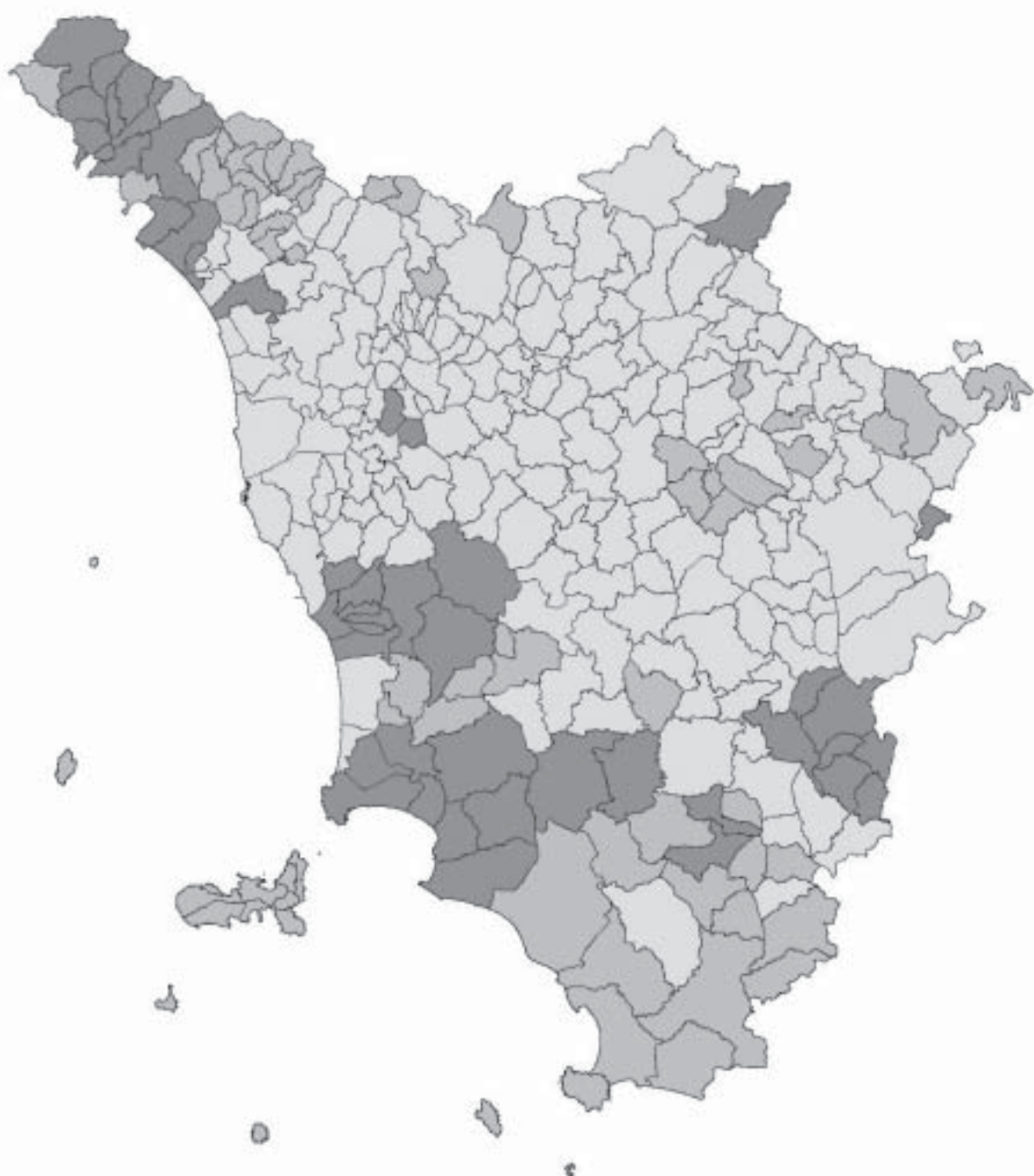
Si riportano di seguito le quattro figure che rappresentano la mappatura della Toscana per forma di gestione dei seguenti servizi pubblici locali:

servizio idrico integrato;
servizio di distribuzione gas;
servizio gestione rifiuti;
trasporto pubblico locale.

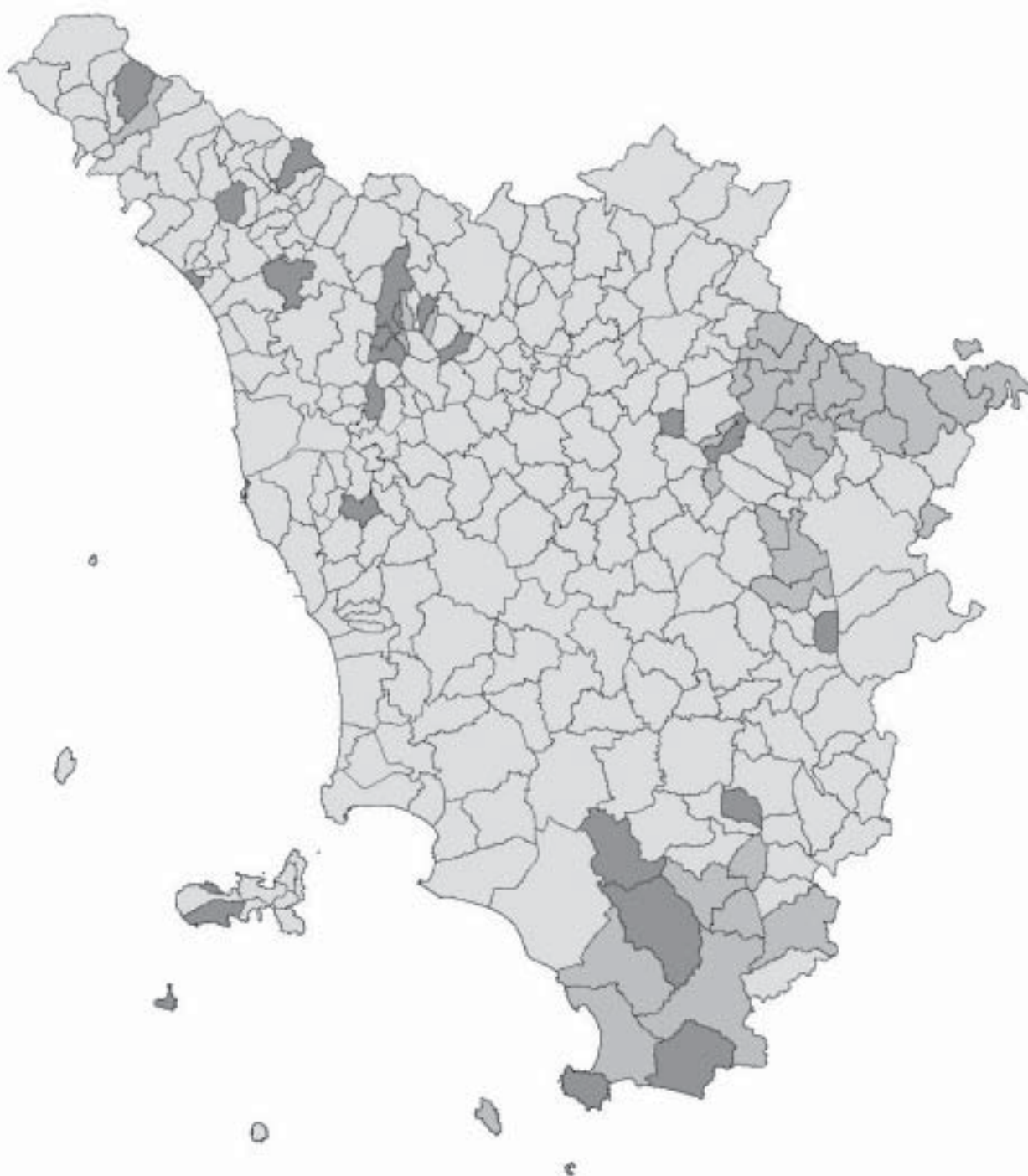
La legenda si intende come segue:

economia: gestione in economia;
Cispel: aziende associate a Cispel Confservizi Toscana;
altra: aziende non associate / private.



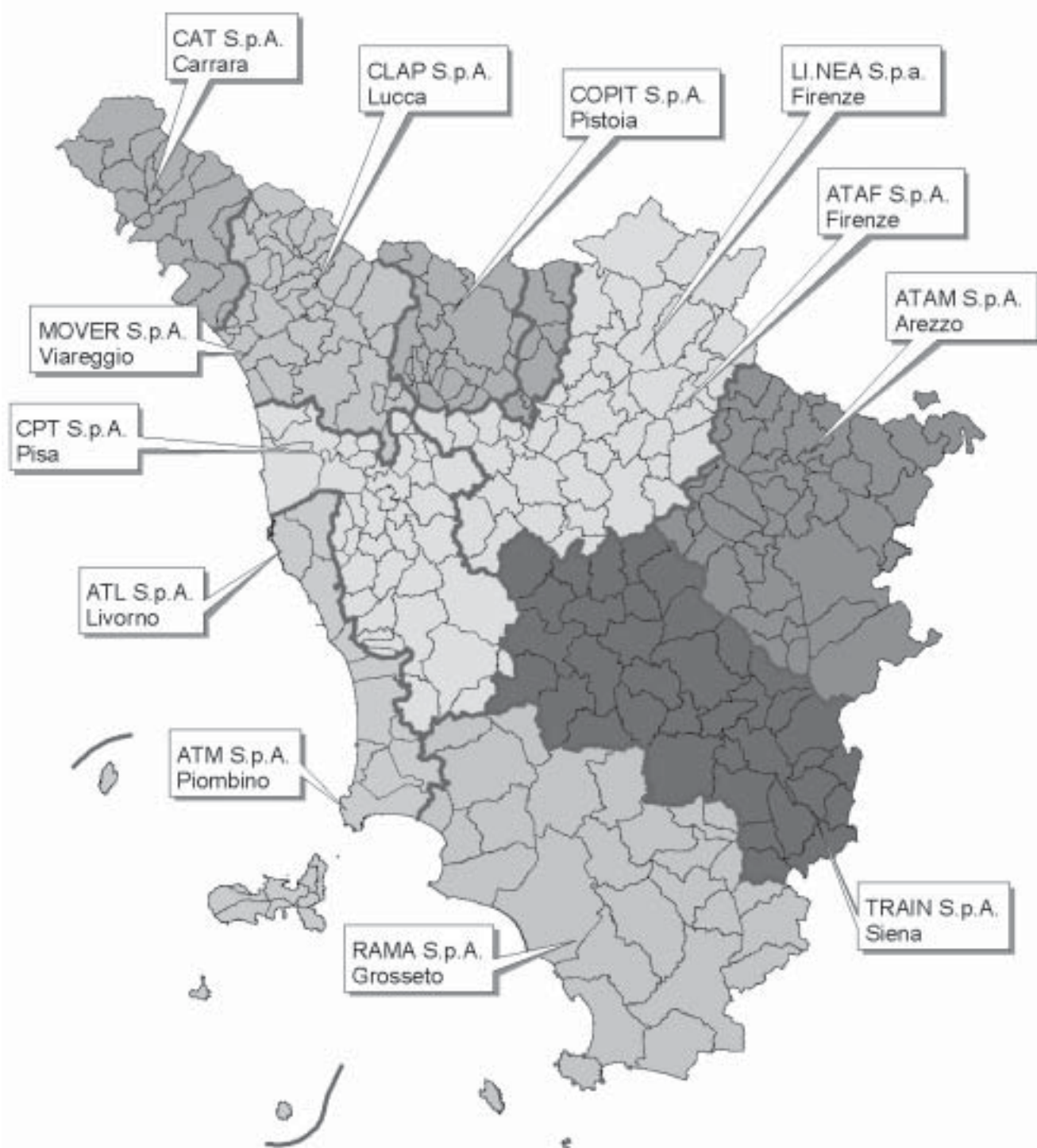


SERVIZIO GAS
cispel
economia
altra



SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI

- cispel
- economia
- altra



Parte terza
La composizione
del capitale delle imprese

16. La composizione del capitale delle aziende associate a Cispel Confservizi Toscana

I dati contenuti in questo capitolo sono il risultato di tre diversi canali di raccolta delle informazioni:

- il monitoraggio costante effettuato da Cispel Confservizi Toscana sulle proprie imprese associate;
- un'indagine diretta sulle aziende tramite la compilazione di un questionario sulla composizione del capitale;
- l'analisi dei bilanci raccolti.

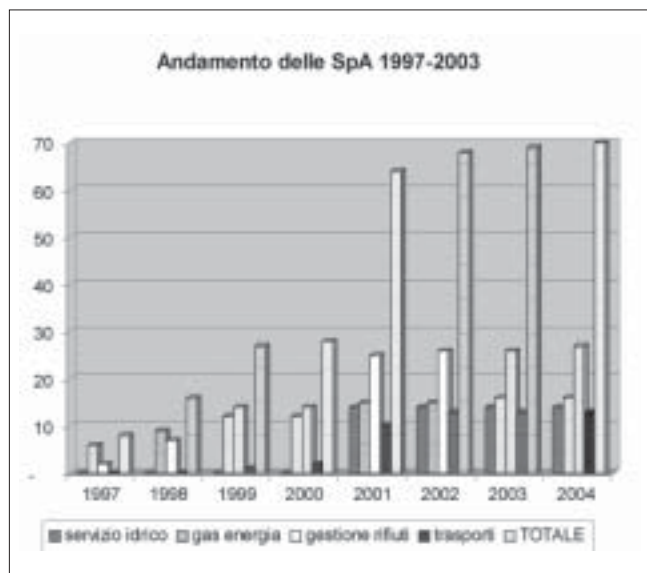
L'indagine complessivamente ha riguardato 145 aziende. Dall'elaborazione dei dati emergono i seguenti risultati.

La trasformazione delle aziende in Spa (vedi tabella 1) mostra un trend decisamente crescente nel periodo

Tabella 1

Aziende del sistema Cispel settori industriali (idrico, gas, rifiuti, trasporti). Andamento delle SpA 1997-2004

SERVIZI	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
Servizio idrico	-	-	-	-	14	14	14	14
Gas energia	6	9	12	12	15	15	16	16
Gestione rifiuti	2	7	14	14	25	26	26	27
Trasporti	-	-	1	2	10	13	13	13
TOTALE	8	16	27	28	64	68	69	70



1997-2004, con un deciso incremento soprattutto a partire dal 2001.

Come mette in evidenza la tabella 2, delle 145 aziende intervistate 90 sono Spa.

Le province con il maggior numero di Spa (tabella 3) sono Firenze (22), Lucca (14), Livorno e Pisa (11). Delle 90 Spa 43 hanno almeno un socio privato (vedi tabella 4). Anche in questa distribuzione le province con il maggior numero di Spa con almeno un socio privato sono risultate Firenze (15), Lucca (7), Pisa (6). A Livorno solo 2 Spa su 9 hanno almeno un socio privato.

La distribuzione delle Spa per settore (vedi tabella 5) ha evidenziato una maggiore concentrazione di Spa nei settori idrico (13), rifiuti (21) e trasporti (13). I settori che vedono la più alta partecipazione di soci privati, come illustra la tabella 6, sono ancora quello dei rifiuti (9 imprese hanno almeno un socio privato), quello delle farmacie (6) e i settori idrico e TLC (5). La ripartizione delle 43 Spa con almeno un socio privato per percentuale di composizione del capitale (vedi sempre tabella 6) ha evidenziato che in 9 imprese i soci privati detengono la maggioranza, in 11 detengono tra il 40 e il 50%.

Tabella 2

Ripartizione delle aziende per forma di gestione, anno 2004

	Aziende
SpA	90
Altro	55
Totale	145

Tabella 3

Ripartizione delle aziende per provincia, anno 2004

Provincia	SpA	Altro	Totale
Arezzo	9	4	13
Firenze	22	15	37
Grosseto	4	3	7
Livorno	11	2	13
Lucca	14	9	23
Massa	4	5	9
Pisa	11	10	21
Prato	3	3	6
Pistoia	4	3	7
Siena	8	1	9
Totale	90	55	145

Tabella 4
Ripartizione delle SpA per provincia
e per composizione del capitale, anno 2004

Provincia	Almeno un socio privato	Solo soci pubblici	Totale
Arezzo	4	5	9
Firenze	15	7	22
Grosseto	4	-	4
Livorno	2	9	11
Lucca	7	7	14
Massa	1	3	4
Pisa	6	5	11
Prato	1	2	3
Pistoia	1	3	4
Siena	2	6	8
Totale	43	47	90

Tabella 5
Ripartizione delle aziende per settore, anno 2004

Settore	SpA	Altro	Totale
Idrico	10	-	10
Trasporti	13	-	13
Igiene	21	4	25
Gas	12	1	13
Altro	34	50	84
Totale	90	55	145

Tabella 6
Incidenza della SpA con almeno un socio privato sul numero totale di addetti per settore, anno 2004

Settore	Almeno un socio privato	% addetti sul totale addetti del settore
Idrico	5	74,25%
Trasporti	4	16,60%
Igiene	9	52,86%
Gas	5	42,69%

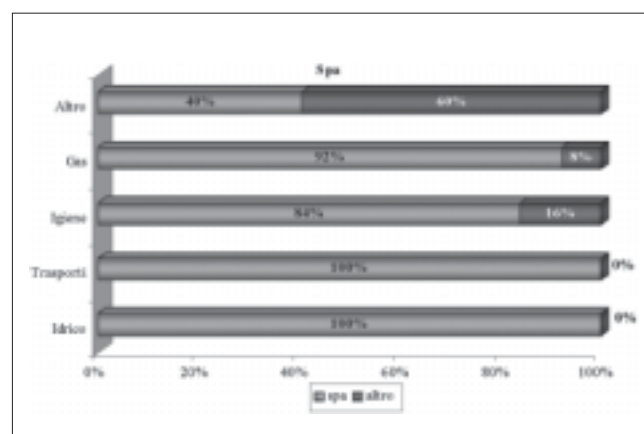


Tabella 7
Ripartizione delle SpA con almeno 1 socio privato per % di capitale detenuta dal socio privato e per settore, anno 2004

Settore	% del capitale detenuta dai privati						Totale
	<1%	1%-5%	6%-40%	41%-50%	51%-80%	>80%	
Idrico	0	0	2	2	0	1	5
Trasporti	0	0	3	0	1	0	4
Igiene	0	1	5	2	0	1	9
Gas	1	0	1	1	1	1	5
Altro	2	4	0	6	7	3	20
Totale	3	5	11	11	9	6	43

