



COMUNE DI GENOVA

DELIBERAZIONE APPROVATA DAL CONSIGLIO COMUNALE NELLA SEDUTA PUBBLICA  
DI SECONDA CONVOCAZIONE DEL 18/03/2025

**ATTO N. DCC 15**

**RATIFICA DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 42, CO. 4, DEL T.U. D.LGS N. 267/18.08.2000**

**DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20.02.2025 AD OGGETTO "II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"**

Presiede: il Presidente Carmelo Cassibba

Assiste: il Segretario Generale Concetta Orlando, nell'esercizio dei compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico- amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti, ai sensi dell'art. 97 comma 2 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Presente il Vice Segretario Generale Angela Ilaria Gaggero

Al momento della deliberazione risultano presenti (P), presenti da remoto (PR), ed assenti (A) i Signori:

1.	CASSIBBA CARMELO	PRESIDENTE	P
2.	AIME' PAOLO	CONSIGLIERE	P
3.	ALFONSO DONATELLA ANITA	CONSIGLIERE	P
4.	ARIOTTI FABIO	CONSIGLIERE	P
5.	BARBIERI FEDERICO	CONSIGLIERE	P
6.	BERTORELLO FEDERICO	CONSIGLIERE	P
7.	BEVILACQUA ALESSIO	CONSIGLIERE	P
8.	BONICIOLI LILIA	CONSIGLIERE	P

9.	BRUCCOLERI MARIAJOSE'	CONSIGLIERE	P
10.	BRUZZONE FILIPPO	CONSIGLIERE	P
11.	BRUZZONE RITA	CONSIGLIERE	P
12.	CANESSA CERCHI VITTORIA	CONSIGLIERE	P
13.	CAVALLERI FEDERICA	CONSIGLIERE	P
14.	CERAUDO FABIO	CONSIGLIERE	P
15.	COSTA STEFANO	CONSIGLIERE	P
16.	CRIVELLO GIOVANNI	CONSIGLIERE	P
17.	CRUCIOLI MATTIA	CONSIGLIERE	P
18.	DE BENEDICTIS FRANCESCO	CONSIGLIERE	P
19.	DELLO STROLOGO ARIEL	CONSIGLIERE	A
20.	FALCONE VINCENZO	CONSIGLIERE	P
21.	FALTERI DAVIDE	CONSIGLIERE	P
22.	GAGGERO LAURA	CONSIGLIERE	A
23.	GANDOLFO NICHOLAS	CONSIGLIERE	P
24.	GHIO FRANCESCA	CONSIGLIERE	P
25.	GOZZI PAOLO	CONSIGLIERE	A
26.	GROSSO BARBARA	CONSIGLIERE	P
27.	KAABOUR SI MOHAMED	CONSIGLIERE	A
28.	LO GRASSO UMBERTO	CONSIGLIERE	A
29.	LODI CRISTINA	CONSIGLIERE	A
30.	MANARA ELENA	CONSIGLIERE	P
31.	NOTARNICOLA TIZIANA	CONSIGLIERE	P

32.	PASI LORENZO	CONSIGLIERE	P
33.	PATRONE DAVIDE	CONSIGLIERE	P
34.	PELLERANO LORENZO	CONSIGLIERE	A
35.	PILLONI VALTER	CONSIGLIERE	P
36.	RUSSO MONICA	CONSIGLIERE	P
37.	VACALEBRE VALERIANO	CONSIGLIERE	P
38.	VEROLI ANGIOLO	CONSIGLIERE	A
39.	VILLA CLAUDIO	CONSIGLIERE	P
40.	VISCOGLIOSI ARIANNA	CONSIGLIERE	P

Sono presenti (P) e assenti (A) gli Assessori:

1.	PICIOCCHI PIETRO	Vicesindaco Reggente	P
2.	AVVENENTE MAURO	Assessore	P
3.	BIANCHI ALESSANDRA	Assessore	P
4.	BORDILLI PAOLA	Assessore	P
5.	BRUSONI MARTA	Assessore	A
6.	CORSO FRANCESCA	Assessore	P
7.	COSTA ENRICO GIUSEPPE	Assessore	P
8.	DE FORNARI FERDINANDO	Assessore	P
9.	GAMBINO SERGIO	Assessore	P
10.	MARESCA FRANCESCO	Assessore	A
11.	MASCIA MARIO	Assessore	P
12.	ROSSO LORENZA	Assessore	A

Su proposta della Giunta Comunale

### Il Consiglio Comunale

Vista la deliberazione n. 18 del 20/02/2025, avente il su riportato oggetto, adottata d'urgenza dalla Giunta ai sensi dell'art. 42, co. 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.lgs. n. 267/18.08.2000, corredata dei pareri richiesti da tale decreto (art. 49, comma 1 e art. 153, comma 5) e del parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b) del succitato D.lgs. n. 267/2000);

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, primo comma del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i. ed allegato alla proposta di deliberazione;

Visto l'allegato parere di regolarità contabile, espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, nonché l'attestazione di copertura finanziaria;

### d e l i b e r a

di ratificare la deliberazione Giunta Comunale n. 18 del 20/02/2025 ad oggetto: "Il variazione ai documenti previsionali e programmatici 2025/2027".

Il Presidente ricorda che la pratica è già stata oggetto di trattazione in sede di Commissione.

Non essendo fatte osservazioni, il Presidente invita il Consiglio comunale a pronunciarsi sulla ratifica della deliberazione di Giunta comunale.

La votazione, effettuata mediante l'utilizzo del sistema elettronico di rilevazione dei voti e con l'assistenza dei consiglieri Canessa Cerchi, Aimè, Manara, dà il seguente risultato:

Presenti	n. 32	
Votanti	n. 17	
Voti favorevoli	n. 17	Aime' Paolo, Ariotti Fabio, Barbieri Federico, Bertorello Federico, Bevilacqua Alessio, Cassibba Carmelo, Cavalleri Federica, De Benedictis Francesco, Falcone Vincenzo, Falteri Davide, Gandolfo Nicholas, Grosso Bar-

		bara, Manara Elena, Notarnicola Tiziana, Pasi Lorenzo, Pilloni Valter, Vacalebre Valeriano
Voti contrari	n. 0	
Astenuti	n. 15	Alfonso Donatella Anita, Bonicioli Lilia, Bruccoleri Mariajose', Bruzzone Filippo, Bruzzone Rita, Canessa Cerchi Vittoria, Ceraudo Fabio, Costa Stefano, Crivello Giovanni, Crucioli Mattia, Ghio Francesca, Patrone Davide, Russo Monica, Villa Claudio, Viscogliosi Arianna
Presenti non votanti (PNV)	n. 0	

Visto l'esito della votazione il Presidente dichiara ratificata dal Consiglio comunale, che constata la sussistenza dei presupposti di applicazione dell'art. 42, comma 4 del D. Lgs. 267/2000, la deliberazione della Giunta comunale.

IL PRESIDENTE

Carmelo Cassibba  
Firmato digitalmente

IL SEGRETARIO GENERALE

Concetta Orlando  
Firmato digitalmente



COMUNE DI GENOVA

<b>340 Direzione Bilancio e Rendiconto</b>	<b>PROPOSTA N. PDL 51 DEL 26/02/2025</b>
--	--

**OGGETTO:**

RATIFICA DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 42, CO. 4, DEL T.U. D.LGS N. 267/18.08.2000  
DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20.02.2025 AD OGGETTO "II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"

**ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>NOME</b>
1) Allegato DGC-18-2025	

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Stefania Villa



COMUNE DI GENOVA

DELIBERAZIONE ADOTTATA DALLA GIUNTA COMUNALE

NELLA SEDUTA DEL 20/02/2025

**ATTO N. DGC 18**

**II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027**

Presiede: il Vicesindaco Reggente avv. Pietro Piciocchi

Assiste: il segretario generale Concetta Orlando, nell'esercizio dei compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico- amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti, ai sensi dell'art. 97 comma 2 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Presente il Vice Segretario Generale Cinzia Marino

Al momento della deliberazione risultano presenti (P), presenti da remoto (PR), ed assenti (A) i Signori:

1.	PICIOCCHI PIETRO	VICESINDACO REGGENTE	P
2.	AVVENENTE MAURO	ASSESSORE	P
3.	BIANCHI ALESSANDRA	ASSESSORE	P
4.	BORDILLI PAOLA	ASSESSORE	P
5.	BRUSONI MARTA	ASSESSORE	P
6.	CORSO FRANCESCA	ASSESSORE	P R
7.	COSTA ENRICO GIUSEPPE	ASSESSORE	P
8.	DE FORNARI FERDINANDO	ASSESSORE	P

9.	GAMBINO SERGIO	ASSESSORE	P
10.	MARESCA FRANCESCO	ASSESSORE	A
11.	MASCIA MARIO	ASSESSORE	P
12.	ROSSO LORENZA	ASSESSORE	P R

Su proposta del Vicesindaco reggente e Assessore al Bilancio: Pietro Piciocchi;

Visto il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.lgs. n. 267/2000, che disciplina anche l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, così come modificato dal D.lgs. n. 126/2014, che ha novellato il D.lgs. n. 118/2011, modificando ed integrando la seconda parte del TUEL con la disciplina sulla armonizzazione contabile, vigente dal primo gennaio 2015 per tutti gli enti locali;

Vista la deliberazione Consiglio Comunale n. 51 del 19/12/2024, con cui sono stati approvati i documenti previsionali programmatici 2025/2027;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 7 del 31/01/2025 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo Gestionale 2025/2027;

Vista la deliberazione Consiglio Comunale n. 19 del 30/04/2024 con cui è stato approvato il Rendiconto 2023;

Visto il Regolamento di contabilità del Comune di Genova;

Vista la necessità di applicare avanzo vincolato determinato con la Delibera di Giunta n. 2 del 23.01.2025 ad oggetto *"Approvazione del risultato di amministrazione presunto 2024 e verifica dell'importo della quota vincolata applicata al bilancio di previsione 2025, ai sensi dell'art. 187, comma 3-quater del d.lgs. 267/2000."* come di seguito riportato e come meglio dettagliato nello specifico allegato:

- quota vincolata alla parte corrente per euro 880.933,19 e al conto capitale per euro 396.110,66;

Viste le maggiori risorse disponibili, derivanti da un trasferimento regionale per il fondo sociale e da maggiori entrate da rideterminazione del Fondo di solidarietà comunale 2025;

Ritenuto di destinare tali maggiori risorse in prevalenza all'integrazione di spese per le politiche sociali e welfare cittadino e all'iscrizione del Fondo obiettivo di finanza pubblica, istituito con l'art. 1, comma 788, della legge 30 dicembre 2024, n. 207, in attuazione dei vincoli economici e finanziari della nuova governance europea;

Considerato opportuno iscrivere le poste in entrata e in uscita relative al mutuo e al conseguente rimborso per sopperire ad eventuali esigenze di liquidità per lavori PNRR/PNC;

Considerato opportuno, sulla base di quanto comunicato dalle Direzioni, iscrivere nel bilancio 2025/2027:

- maggiori entrate/spese a destinazione vincolata;
- storni compensativi di entrata e di uscita;

Ritenuto, inoltre, opportuno modificare il Piano delle alienazioni e il Programma triennale degli acquisti di beni e servizi, contenuti nel Documento unico di programmazione 2025-2027 Volume 1, per adeguarli alle esigenze emerse nel corso della gestione;

Ritenuto, inoltre, di approvare la Relazione Previsionale Aziendale 2025-2027 di Bagni Marina Genovese s.r.l. e il relativo Piano del Fabbisogno del personale 2025-2027 da inserirsi nell'ambito della sezione operativa 3 Relazioni Previsionali Aziendali delle società controllate - D.U.P. 2025-2027 volume secondo (Allegato G, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento), visto anche quanto rappresentato dall'organo amministrativo nella predetta Relazione in ordine al rinnovo delle concessioni demaniali marittime e ai conseguenti sviluppi;

Considerato necessario approvare la presente deliberazione in via d'urgenza, ai sensi dell'art. 42, comma 4, del TUEL e dichiararla immediatamente eseguibile, per poter procedere in tempi rapidi all'impegno delle spese per garantire servizi all'utenza in ambito sociale oltre che per assicurare la continuità dei lavori finanziati da PNRR e altri trasferimenti;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Stefania Villa, responsabile del procedimento, che è incaricata di ogni ulteriore atto necessario per dare esecuzione al presente provvedimento;

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, primo comma del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i. ed allegato alla proposta di deliberazione;

Acquisito il parere di regolarità contabile rilasciato dal Responsabile di ragioneria ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis, comma 1, del d.lgs. 267/200 s.m.i, considerato che il presente provvedimento comporta effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

Acquisito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti rilasciato ai sensi dell'art.239, comma 1, lett. b) del d.lgs. 267/2000 s.m.i.;

La Giunta, previa regolare votazione, all'unanimità,

Delibera

1. di approvare, sulla base di quanto descritto in premessa, le variazioni risultanti dall'allegato "A", che costituisce parte integrante del presente provvedimento, e di apportare al bilancio di previsione 2025/2027 le conseguenti modifiche;
2. di prendere atto degli equilibri di bilancio a seguito della presente variazione come da allegato "B", parte integrante della presente deliberazione;
3. di prendere atto dell'allegato "C", parte integrante del presente provvedimento, che rappresenta le variazioni al piano degli investimenti 2025/2027 approvate con la presente nota di variazione;
4. di applicare all'esercizio 2025 avanzo vincolato come rappresentato nell'allegato "D", parte integrante della presente deliberazione;

5. di approvare l'allegato "E", parte integrante della presente deliberazione riportante le modifiche al Programma triennale degli acquisti di beni e servizi, considerando conseguentemente modificato il Documento Unico di Programmazione 2025-2027;
6. di prendere atto dell'allegato "F", parte integrante della presente deliberazione, riportante modifiche nell'ambito degli investimenti finanziati con mutuo;
7. di approvare l'allegato "G", parte integrante della presente deliberazione, riportante le modifiche al Piano delle alienazioni, considerando conseguentemente modificato il Documento Unico di Programmazione 2025-2027;
8. di approvare la variazione al Documento Unico di Programmazione 2025-2027 - volume secondo, con riferimento all'inserimento della Relazione Previsionale Aziendale 2025-2027 della società Bagni Marina Genovese s.r.l. (Allegato H, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento);
9. preso atto che il limite massimo della spesa annua per conferimento di incarichi di collaborazione (prestazioni professionali e specialistiche, consulenze e lavoro flessibile) è rideterminato per l'anno 2025 in euro 2.757.761,80, per l'anno 2026 in euro 2.308.080,00 e per l'anno 2027 in euro 740.350,00 come previsto dall'art. 3, comma 56, della legge n. 244 del 2007, come sostituito dall'art. 46, comma 3, del D.L. n. 112 del 2008;
10. di dare atto che si considera conseguentemente modificato il Documento Unico di programmazione 2025/2027;
11. di dichiarare immediatamente eseguibile il presente provvedimento ai sensi dell'art. 134 – comma 4 – del T.U. Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 richiamando le motivazioni riportate in premessa in relazione alla deliberazione in via d'urgenza;
12. di sottoporre il presente provvedimento a ratifica del Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 42, co. 4°, del D.lgs. 18.8.2000, n. 267, sulla base del seguente schema:

RATIFICA DELLA DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20 FEBBRAIO 2025 AD OGGETTO: "II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"

Su proposta della Giunta Comunale

Il Consiglio Comunale

Vista la deliberazione n. 18 del 20 febbraio 2025, ad oggetto "II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027", adottata d'urgenza dalla Giunta ai sensi dell'art. 42, co. 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.lgs. n. 267/18.08.2000, corredata dei pareri richiesti da tale decreto (art. 49, comma 1 e art. 153, comma 5) e del parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b) del succitato D.lgs. n. 267/2000);

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, primo comma del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i. ed allegato alla proposta di deliberazione;

Acquisito il parere di regolarità contabile rilasciato dal Responsabile di ragioneria ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis, comma 1, del d.lgs. 267/200 s.m.i, considerato che il presente provvedimento comporta effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

d e l i b e r a

di ratificare la deliberazione Giunta Comunale n. 18 del 20 febbraio 2025 ad oggetto: "IL VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027".

Attesa l'urgenza di provvedere la Giunta, previa regolare votazione, all'unanimità dichiara immediatamente eseguibile il presente provvedimento ai sensi dell'art. 134 - comma 4 - del T.U. D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

IL PRESIDENTE  
Pietro Piciocchi  
Firmato digitalmente

IL SEGRETARIO GENERALE  
Concetta Orlando  
Firmato digitalmente



COMUNE DI GENOVA

<b>340 Direzione Bilancio e Rendiconto</b>	<b>PROPOSTA N. PDL 32 DEL 14/02/2025</b>
--	--

**OGGETTO:**

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI  
2025/2027

**ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>NOME</b>
1) Allegato A - Variazioni;	
2) Allegato B - Equilibri di bilancio;	
3) Allegato C - Sintesi Conto Capitale;	
4) Allegato D - Avanzo;	
5) Allegato E - Piano Triennale;	
6) Allegato F - Mutuo;	
7) Allegato G - Piano delle alienazioni 2025;	
8) Allegato H - Bagni Marina RPA 2025-2027.	

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Stefania Villa

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Variazioni							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Variazioni							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Variazioni	1.277.043,85						
Titolo 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA								
. Tipologia 3.1	FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Variazioni Var.di cassa	1.073.420,80 1.073.420,80						
	Totale Titolo 1	Variazioni Var.di cassa	1.073.420,80 1.073.420,80						
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI								
. Tipologia 1.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	Variazioni Var.di cassa	8.576.748,93 8.576.748,93		2.782.222,82			405.767,02	
. Tipologia 1.3	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	Variazioni Var.di cassa	322.000,00 322.000,00						
. Tipologia 1.4	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	Variazioni Var.di cassa	943.000,00 943.000,00						
. Tipologia 1.5	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	Variazioni Var.di cassa	15.893,52 15.893,52		9.972,88				
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	9.857.642,45 9.857.642,45		2.792.195,70			405.767,02	
Titolo 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
. Tipologia 1.0	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	Variazioni Var.di cassa	228.996,91 228.996,91						

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Tipologia 5.0	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-274.632,84 -274.632,84		-295.082,84			
	Totale Titolo 3	Variazioni Var.di cassa		-45.635,93 -45.635,93		-295.082,84			
Titolo 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
. Tipologia 2.0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	Variazioni Var.di cassa	2.033.633,59 2.033.633,59		50.000,00			53.653.000,00	
. Tipologia 4.0	ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	Variazioni Var.di cassa	58.392,00 58.392,00						
	Totale Titolo 4	Variazioni Var.di cassa	2.092.025,59 2.092.025,59		50.000,00			53.653.000,00	
Titolo 6	ACCENSIONE PRESTITI								
. Tipologia 3.0	ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	Variazioni Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95						
	Totale Titolo 6	Variazioni Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95						
Titolo 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
. Tipologia 2.0	ENTRATE PER CONTO TERZI	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00			150.000,00	
	Totale Titolo 9	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00			150.000,00	

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

**ALLEGATO "A"**

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	TOTALE GENERALE	Variazioni	45.575.975,20	1.746,49	2.697.112,86		54.208.767,02	
		Var.di cassa	44.297.184,86					
	SALDO	Variazioni	45.574.228,71		2.697.112,86		54.208.767,02	
		Var.di cassa	44.297.184,86					

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE ENTRATE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Var.di comp.							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp.							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Var.di comp.							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Var.di comp.	1.277.043,85						
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	Var.di comp. Var.di cassa	1.073.420,80 1.073.420,80						
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	Var.di comp. Var.di cassa	9.857.642,45 9.857.642,45		2.792.195,70			405.767,02	
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Var.di comp. Var.di cassa		-45.635,93 -45.635,93		-295.082,84			
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp. Var.di cassa	2.092.025,59 2.092.025,59		50.000,00			53.653.000,00	
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	Var.di comp. Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95						
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Var.di comp. Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00			150.000,00	
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. Var.di cassa	44.297.184,86 44.297.184,86		2.697.112,86			54.208.767,02	
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa	44.297.184,86 44.297.184,86		2.697.112,86			54.208.767,02	
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. Var.di cassa	45.575.975,20 44.297.184,86	1.746,49	2.697.112,86			54.208.767,02	
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa	45.574.228,71 44.297.184,86		2.697.112,86			54.208.767,02	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Missione 1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
. Programma 1	ORGANI ISTITUZIONALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	13.530,00 13.530,00							
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	13.530,00 13.530,00							
. Programma 2	SEGRETERIA GENERALE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-1.738,38 -1.738,38						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		-1.738,38 -1.738,38						
. Programma 3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	51.791,71 48.762,16		-3.754.447,01					-3.736.537,66
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	9.552,80 9.552,80							
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	61.344,51 58.314,96		-3.754.447,01					-3.736.537,66
. Programma 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	43.450,00 42.522,80							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	104.839,20 104.839,20		-13.750.000,00					-13.750.000,00
	Totale Programma 5	Variazioni Var.di cassa	148.289,20 147.362,00		-13.750.000,00					-13.750.000,00

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 6	UFFICIO TECNICO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	38.170,00							
		Var.di cassa		-22.277,00						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	43.492,75							
		Var.di cassa	43.492,75							
	Totale Programma 6	Variazioni	81.662,75							
		Var.di cassa	21.215,75							
. Programma 7	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-270,00						
		Var.di cassa		-270,00						
	Totale Programma 7	Variazioni		-270,00						
		Var.di cassa		-270,00						
. Programma 8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.008.281,99							
		Var.di cassa	1.008.281,99							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni		-1.190.000,00	50.000,00				-122.000,00	
		Var.di cassa		-1.190.000,00						
	Totale Programma 8	Variazioni		-181.718,01	50.000,00				-122.000,00	
		Var.di cassa		-181.718,01						
. Programma 10	RISORSE UMANE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-433.529,14	160.472,88					
		Var.di cassa		-434.909,14						
	Totale Programma 10	Variazioni		-433.529,14	160.472,88					
		Var.di cassa		-434.909,14						
. Programma 11	ALTRI SERVIZI GENERALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-3.361,00						
		Var.di cassa		-3.361,00						



**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	450.248,57						
		Var.di cassa	450.248,57						
	Totale Programma 1	Variazioni	450.248,57						
		Var.di cassa	450.248,57						
. Programma 2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-1.955.000,00					
		Var.di cassa		-1.955.000,00					
	Totale Programma 2	Variazioni		-1.955.000,00					
		Var.di cassa		-1.955.000,00					
. Programma 6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.494.650,00						
		Var.di cassa	1.494.650,00						
	Totale Programma 6	Variazioni	1.494.650,00						
		Var.di cassa	1.494.650,00						
	Totale Missione 4	Variazioni		-10.101,43					
		Var.di cassa		-10.101,43					
Missione 5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI								
. Programma 2	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.205.225,66						
		Var.di cassa	1.202.830,28						
	Totale Programma 2	Variazioni	1.205.225,66						
		Var.di cassa	1.202.830,28						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Missione 5	Variazioni Var.di cassa	1.205.225,66 1.202.830,28						
Missione 6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
. Programma 1	SPORT E TEMPO LIBERO								
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	138.000,00 138.000,00						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	138.000,00 138.000,00						
. Programma 2	GIOVANI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	43.683,40 43.683,40						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	43.683,40 43.683,40						
	Totale Missione 6	Variazioni Var.di cassa	181.683,40 181.683,40						
Missione 7	TURISMO								
. Programma 1	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	6.975,45 6.975,45						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	6.975,45 6.975,45						



**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	13.436,86 13.436,86			-150.000,00			-255.000,00
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	13.436,86 13.436,86			-150.000,00			-255.000,00
. Programma 8	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	30.356,31 30.356,31						
	Totale Programma 8	Variazioni Var.di cassa	30.356,31 30.356,31						
	Totale Missione 9	Variazioni Var.di cassa	148.793,17 148.793,17			-150.000,00			-255.000,00
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ								
. Programma 2	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	254.600,00 254.600,00						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	1.198.001,59 1.198.001,59		13.750.000,00			67.525.000,00	
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	1.452.601,59 1.452.601,59		13.750.000,00			67.525.000,00	
. Programma 5	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	521.250,00 521.250,00		1.312.300,00			6.450,00	
	Totale Programma 5	Variazioni Var.di cassa	521.250,00 521.250,00		1.312.300,00			6.450,00	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Missione 10	Variazioni Var.di cassa	1.973.851,59 1.973.851,59		15.062.300,00		67.531.450,00	
Missione 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
. Programma 1	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	745.770,38 674.011,13		1.199.398,66			
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	745.770,38 674.011,13		1.199.398,66			
. Programma 2	INTERVENTI PER LA DISABILITA'							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	1.031.360,80 1.031.360,80					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	46.515,45 46.515,45					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	1.077.876,25 1.077.876,25					
. Programma 3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	920.635,66 917.068,42		252.553,68		252.553,68	
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	920.635,66 917.068,42		252.553,68		252.553,68	
. Programma 4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	2.468.296,27 2.418.813,00		320.738,70			
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	789.695,29 789.695,29					

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Programma 4	Variazioni	3.257.991,56		320.738,70				
. Programma 6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	Var.di cassa	3.208.508,29						
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-214.404,19		-277.173,49			
		Var.di cassa		-214.404,19					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	650.626,65						
		Var.di cassa	650.626,65						
	Totale Programma 6	Variazioni	436.222,46			-277.173,49			
. Programma 9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	Var.di cassa	436.222,46						
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	82.317,40						
		Var.di cassa	79.414,42						
	Totale Programma 9	Variazioni	82.317,40						
		Var.di cassa	79.414,42						
	Totale Missione 12	Variazioni	6.520.813,71		1.495.517,55			252.553,68	
		Var.di cassa	6.393.100,97						
Missione 13	TUTELA DELLA SALUTE								
. Programma 7	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.000,00		150.000,00			255.000,00	
		Var.di cassa	1.000,00						
	Totale Programma 7	Variazioni	1.000,00		150.000,00			255.000,00	
		Var.di cassa	1.000,00						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Missione 13	Variazioni Var.di cassa	1.000,00 1.000,00		150.000,00		255.000,00	
Missione 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ							
. Programma 2	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	50.000,00 44.565,04					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	50.000,00 44.565,04					
. Programma 3	RICERCA E INNOVAZIONE							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	1.892.166,82 1.892.166,82		-469.631,56		130.400,00	
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	250.000,00 250.000,00					
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	2.142.166,82 2.142.166,82		-469.631,56		130.400,00	
	Totale Missione 14	Variazioni Var.di cassa	2.192.166,82 2.186.731,86		-469.631,56		130.400,00	
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI							
. Programma 3	ALTRI FONDI							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	1.876.450,44 1.876.450,44		3.752.901,00		3.752.901,00	
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	1.876.450,44 1.876.450,44		3.752.901,00		3.752.901,00	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Missione 20	Variazioni Var.di cassa	1.876.450,44		3.752.901,00		3.752.901,00	
Missione 50	DEBITO PUBBLICO							
. Programma 2	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI							
. Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	Variazioni Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95					
	Totale Missione 50	Variazioni Var.di cassa	31.169.731,95 31.169.731,95					
Missione 99	SERVIZI PER CONTO TERZI							
. Programma 1	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO							
. Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	Totale Missione 99	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	45.574.228,71 43.496.451,44		2.697.112,86		54.208.767,02	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

**ALLEGATO "A"**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
SALDO		Variazioni Var.di cassa	45.574.228,71		2.697.112,86		54.208.767,02			

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE USCITE  
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	Var.di comp. di cui FPV	11.766.360,51		2.497.112,86		405.767,02	
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp. di cui FPV	9.688.583,24		50.000,00		53.653.000,00	
TITOLO 4	RIMBORSO PRESTITI	Var.di comp. di cui FPV	2.488.136,25					
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Var.di comp. di cui FPV	31.169.731,95		150.000,00		150.000,00	
		Var.di cassa	150.000,00					
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. di cui FPV	45.574.228,71		2.697.112,86		54.208.767,02	
		Var.di cassa	43.496.451,44					
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. di cui FPV	45.574.228,71		2.697.112,86		54.208.767,02	
		Var.di cassa	43.496.451,44					
	SALDO	Var.di comp. di cui FPV	45.574.228,71		2.697.112,86		54.208.767,02	
		Var.di cassa	43.496.451,44					

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027**

ALLEGATO "B"

Pag. 1

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		130.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	28.875.548,83	17.906.297,56	14.517.675,12
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)	945.592.073,56	906.781.652,71	890.241.726,92
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	898.380.245,96	835.601.365,55	818.718.711,10
<i>di cui:</i>				
• fondo pluriennale vincolato		<i>17.906.297,56</i>	<i>14.517.675,12</i>	<i>14.642.675,12</i>
• fondo crediti di dubbia esigibilità		<i>82.252.760,68</i>	<i>82.080.709,76</i>	<i>81.905.272,69</i>
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	115.471.224,74	84.315.468,84	85.716.070,06
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-39.383.848,31</b>	<b>4.771.115,88</b>	<b>324.620,88</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)	8.888.457,01	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	34.815.142,60	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	4.319.751,30	4.771.115,88	324.620,88
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>	<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027**

ALLEGATO "B"

Pag. 2

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	3.263.470,66	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	581.405,33	400.000,00	200.000,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	420.879.475,91	516.310.776,91	340.607.328,86
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	34.815.142,60	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	4.319.751,30	4.771.115,88	324.620,88
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	314.228.960,60	441.481.892,79	261.131.949,74
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>400.000,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027**

ALLEGATO "B"  
Pag. 3

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	-	-
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W = O +J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		8.888.457,01		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>			<b>-8.888.457,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027

Titolo	Tipologia	Descrizione capitolo entrata	importo 2025 entrata	importo 2026 entrata	importo 2027 entrata	importo oltre entrata	Settore	Descrizione Settore	importo 2025 uscita	importo 2026 uscita	importo 2027 uscita	importo oltre uscita	Descrizione crono	Missione	Programma	Titolo	Macro
<b>Maggiori e minori entrate</b>																	
4	4	*ALIENAZIONE DI AREE EDIFICABILI	23.428,00	-	-	-	187	DEMANIO E PATRIMONIO									
4	4	*ALIENAZIONE AREE	3.100,00	-	-	-	187	DEMANIO E PATRIMONIO									
4	4	*DIRITTO DI SUPERFICIE	78.720,00	-	-	-	187	DEMANIO E PATRIMONIO									
			<b>58.392,00</b>														
4	2	*TRASFERIMENTI DALLO STATO PER PROGETTI ASSEVERATI PNRR	200.000,00	-	-	-	126	DIREZIONE DI AREA TECHNOLOGY OFFICE (SISTEMI INFORMATIVI)	200.000,00	-	-	-	ACQUISTI HARDWARE	1	8	2	2
4	2	*TRASFERIMENTI DALLO STATO PER PROGETTI ASSEVERATI PNRR	200.000,00	-	-	-	126	DIREZIONE DI AREA TECHNOLOGY OFFICE (SISTEMI INFORMATIVI)	200.000,00	-	-	-	ACQUISTO ATTREZZATURE	1	8	2	2
4	6	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	12.747,90	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	12.747,90	-	-	-	MANUTENZIONI VARIE SULLE STRUTTURE VIA PASTORE 34 E VIA PORRO 5	12	4	2	2
4	6	*PNRR MSC2-11.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI - CUP:B34H21000100001	19.715,45	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	19.715,45	-	-	-	PNRR MSC2-11.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI CUP:B34H21000100001 - ACQUISTO IMPIANTI E MACCHINARI PER PROGETTI INCLUSIONE PERSONE DISABILI	12	2	2	2
4	6	*PNRR MSC2-11.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI - CUP:B34H21000100001	26.800,00	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	26.800,00	-	-	-	PNRR MSC2-11.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI CUP:B34H21000100001 - ACQUISTO ARREDI STRUTTURE DISABILI VIA PASTORE 74B E VIA PORRO 6	12	2	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DA FONDAZIONI	88.000,00	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	88.000,00	-	-	-	MANUTENZIONE STRORDINARIA STRUTTURA SITA IN VICO CHIUSONE 1	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DA FONDAZIONI	72.000,00	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	72.000,00	-	-	-	ACQUISTI BENI DUREVOLI (FINESTRE E FAN COIL) NELLA STRUTTURA SITA IN VICO CHIUSONE 1	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DA FONDAZIONI	470.000,00	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	470.000,00	-	-	-	ACQUISTO IMPIANTO CLIMATIZZAZIONE STRUTTURA MASSOERO E AEREAZIONE BAGNI	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	64.500,00	-	-	-	183	DIFESA DEL SUOLO	64.500,00	-	-	-	INTERVENTI DI CARATTERIZZAZIONE SU SITI CONTAMINATI "AREA PIAZZA CLAVARINO - VIA BRESSANONE"	9	1	2	2
4	2	*CASA DELLE TECNOLOGIE - TRASFERIMENTI DA MINISTERI	250.000,00	-	-	-	186	DIREZIONE DI AREA SVILUPPO ECONOMICO	250.000,00	-	-	-	CASA DELLE TECNOLOGIE - ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE	14	3	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	99.000,00	-	-	-	189	MANUTENZIONE E VERDE PUBBLICO	99.000,00	-	-	-	MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA PIANA DELL'EDIFICIO SITO IN VIA VICO 1	1	5	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	28.500,00	-	-	-	195	SPORT	28.500,00	-	-	-	REALIZZAZIONE AREA FITNESS E CAMPETTO SPORTIVO ALL'INTERNO DELLE SEGUENTI AREE PUBBLICHE CITTADINE - GIARDINI CARLONE IN V. S. BARTOLOMEO DEL FOSSATO, GIARDINI ALBERO DEL CIAO IN V. F.LU CERVI E GIARDINI LO GIUDICE IN V. SAPRI A GENOVA.	6	1	2	2
4	2	*PNRR MSC2-12.3 PINQUA PRA' - CUP:B37H21000460005	630.433,69	-	-	-	212	LAVORI PUBBLICI	630.433,69	-	-	-	PNRR MSC2-12.3 - PINQUA PRA' - VILLA DE MARI, VIA PRÀ 61: RECUPERO CON REALIZZAZIONE ALLOGGI DI CO-HOUSING, SPAZI PER EVENTI E RIQUALIFICAZIONE PARCO PUBBLICO (EX PINQUA PRA' - INT. 3)	12	6	2	2
4	2	*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE	12.500,00	-	-	-	304	MUNICIPIO IV - MEDIA VAL BISAGNO	12.500,00	-	-	-	ACQUISTO ATTREZZATURA GINNICA	1	6	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	94.172,81	-	-	-	320	AMMINISTRAZIONE E LOGISTICA	94.172,81	-	-	-	PROGETTO SCUOLE SICURE 2025-ACQUISTO DI 3 MEZZI PER IL CORPO DI POLIZIA LOCALE: 2 FURGONI E 1 AUTOVETTURA	3	1	2	2
4	2	*PON METRO PLUS - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	1.590.000,00	50.000,00	122.000,00	-	329	STRADE	1.590.000,00	50.000,00	122.000,00	-	RETTIFICA DEL CRONO PER IMPUTAZIONE CORRETTA IN PARTE CORRENTE PROGETTO PON METRO PLUS - SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA MONITORAGGIO PONTI	1	8	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	40.500,00	-	-	-	330	OPERE IDRAULICHE	40.500,00	-	-	-	INTERVENTI DI CARATTERIZZAZIONE SU SITI CONTAMINATI "OPERE IDRAULICHE TORRENTE CHIARAVAGNA - VIA MANARA"	9	1	2	2
4	2	*PNRR MSC2-11.3 HOUSING TEMPORANEO E STAZIONI POSTA - CUP:B34H21000110001	141.362,15	-	-	-	333	SERVIZI PER FRAGILITA' E VULNERABILITA'	141.362,15	-	-	-	PNRR MSC2-11.3 HOUSING TEMPORANEO E STAZIONI POSTA - BENI DUREVOLI CUP:B34H21000110001 - ACQUISTO ARREDI VILLA SAN TEODORO	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	1.075.001,59	-	-	-	393	PROGETTO 4 ASSI DI FORZA TPL	1.075.001,59	-	-	-	PROGETTO 4 ASSI DI FORZA TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - RICHIESTA FONDI PER VARIAZIONE PREZZI FONDO MIT - SECONDA TRANCHE E TERZA TRANCHE	10	2	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO - SISTEMA DEGLI ASSI DI FORZA TPL (RETE FIOVIARIA) - PNRR M2C2-14.2 CUP:B3	-	-	53.775.000,00	-	393	PROGETTO 4 ASSI DI FORZA TPL	-	-	53.775.000,00	-	DM ASSI DI FORZA- ACQUISTO VEICOLI - QUOTA 2027	10	2	2	3
4	2	CONTRIBUTI DA FONDAZIONI	98.400,00	-	-	-	395	SMART MOBILITY	98.400,00	-	-	-	INTERVENTI DI URBANISTICA TATTICA PICCOLI: PEDONALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI VIA ROLANDO E RIPROFILAZIONE DEGLI SPAZI STRADALI CON ESTENSIONE DEGLI SPAZI PEDONALI LUNGO IL PERCORSO PEDIBUS CHE CONDUCE ALLA SCUOLA SALGARI	10	2	2	2
		<b>Totale Titolo IV</b>	<b>2.033.633,59</b>	<b>50.000,00</b>	<b>53.653.000,00</b>				<b>2.033.633,59</b>	<b>50.000,00</b>	<b>53.653.000,00</b>						
6	3	*MUTUI INVESTIMENTI PNRR-PNC	31.169.731,95	-	-	-	341	GESTIONE CONTABILE E CONTROLLI	31.169.731,95	-	-	-	ANTICIPO SOMME DI CASSA PNRR - PNC	50	2	4	3
		<b>Totale Titolo VI</b>	<b>31.169.731,95</b>						<b>31.169.731,95</b>								
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	5.585,24	-	-	-	147	DIREZIONE DI AREA POLITICHE SOCIALI	5.585,24	-	-	-	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI SOCIALI E UFFICI	12	4	2	2
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	98.019,90	-	-	-	179	POLITICHE DELLA CASA	98.019,90	-	-	-	ARTE - COFINANZIAMENTO SECONDO LOTTO VIA SBARBARO 3-5 PROGRAMMA "SICURO, VERDE E SOCIALE: RIQUALIFICAZIONE DELL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA" EX D.P.C.M. 16.09.2021 - FONDO COMPLEMENTARE PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNC (PNRR)	8	2	2	3
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	20.192,96	-	-	-	179	POLITICHE DELLA CASA	20.192,96	-	-	-	SOSTITUZIONE ARREDI ED ELETTRODOMESTICI NEGLI ALLOGGI DI EMERGENZA ABITATIVA	12	6	2	2
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	150.219,81	-	-	-	179	POLITICHE DELLA CASA	150.219,81	-	-	-	PROGRAMMA DI AUTORECUPERO SU ALLOGGI E.R.P. IN CONVENZIONE CON ARTE, COMPRESI INTERVENTI URGENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILI DI P.D.Z. EMERGENZE VARIE	8	2	2	2

## II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027

0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	66.500,00	-	-	-	195	SPORT	66.500,00	-	-	-	LAVORI DI REALIZZAZIONE AREA FITNESS E CAMPETTO SPORTIVO ALL'INTERNO DELLE SEGUENTI AREE PUBBLICHE CITTADINE: GIARDINI CARLONE IN V. S. BARTOLOMEO DEL FOSSATO, GIARDINI ALBERO DEL CIAO IN V. F.LLI CERVI E GIARDINI LO GIUDICE IN V. SAPRI A GENOVA	6	1	2	2
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	24.600,00	-	-	-	395	SMART MOBILITY	24.600,00	-	-	-	INTERVENTI DI URBANISTICA TATTICA	10	2	2	2
		<b>Totale Avanzo Vincolato</b>	<b>365.117,91</b>	-	-	-			<b>365.117,91</b>	-	-	-					
0	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO - DA MUTUO	30.992,75	-	-	-	307	MUNICIPIO VII - PONENTE	30.992,75	-	-	-	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL TERRITORIO DEL MUNICIPIO PONENTE	1	6	2	2
		<b>Totale Avanzo Vincolato - Da Mutuo</b>	<b>30.992,75</b>	-	-	-			<b>30.992,75</b>	-	-	-					
0	0	* ENTRATE PROPRIE	-	-	-	-	195	SPORT	21.550,00	-	-	-	RIQUALIFICAZIONE DEL CAMPO DA BASKET (ANCHE PER BASKIN) SITO ALL'INTERNO DEI GIARDINI DI VIA VEZZANI A GENOVA RIVAROLO	6	1	2	2
0	0	* ENTRATE PROPRIE	-	-	-	-	195	SPORT	21.450,00	-	-	-	COMPLETAMENTO LAVORI VIA VEZZANI	6	1	2	2
0	0	* ENTRATE PROPRIE	-	-	-	-	341	GESTIONE CONTABILE E CONTROLLI	5.839,20	-	-	-	ACCANTONAMENTO 10% - ART. 56-bis DL21/6/2013 n.69 - ANNO 2025	1	5	2	5
0	0	* ENTRATE PROPRIE	-	-	-	-	341	GESTIONE CONTABILE E CONTROLLI	9.552,80	-	-	-	INTERVENTI VARI (A QUADRATURA)	1	3	2	2
		<b>Totale Entrate Proprie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>58.392,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	-	-13.750.000,00	-13.750.000,00	-	394	PROGETTO GRANDI INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO	-	-13.750.000,00	-13.750.000,00	-	STORNO DI CAPITOLO DAL 70639 A 70374 PER CORRETTA IMPUTAZIONE DELLA MISSIONE MOVING WALKWAY	1	5	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	-	13.750.000,00	13.750.000,00	-	394	PROGETTO GRANDI INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO	-	13.750.000,00	13.750.000,00	-	STORNO DI CAPITOLO DAL 70639 A 70374 PER CORRETTA IMPUTAZIONE DELLA MISSIONE MOVING WALKWAY	10	2	2	2
		<b>Totale Storni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
		<b>Totale Entrate</b>	<b>33.657.868,20</b>	<b>50.000,00</b>	<b>53.653.000,00</b>	<b>-</b>			<b>33.657.868,20</b>	<b>50.000,00</b>	<b>53.653.000,00</b>	<b>-</b>	<b>Totale Uscite</b>				
		<b>Totale Generale</b>	<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>			<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>	<b>87.360.868,20</b>					

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027  
AVANZO APPLICATO

Allegato "D"  
Pag. 1

Missione/ Programma, Macroaggregato Capitolo	Denominazione	Importo Avanzo Applicato
<b>Titolo 1</b>		
<b>SPESE CORRENTI</b>		
Parte Vincolata - SPESE CORRENTI		
VIN. DERIV. DALLA LEGGE - SPESE CORRENTI		
09/08 Macroaggregato 03	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE - QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 30157/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2250 - SERVIZI GENERALI DI IGIENE	30.356,31
TOTALE VIN. DERIV. DALLA LEGGE - SPESE CORRENTI		30.356,31
VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI		
01/02 Macroaggregato 03	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - SEGRETERIA GENERALE- ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 226/0/0	*PROGETTI EUROPEI - INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 20 - DIRETTORE GENERALE	-1.738,38
01/03 Macroaggregato 02	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	
Cap. 2329/0/0	*IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 165 - CONTABILITA' E FINANZA	15.930,72
03/02 Macroaggregato 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 15016/0/0	*PROGETTI EUROPEI - ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 150 - CITTA' SICURA	27.022,08
04/01 Macroaggregato 03	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 16050/0/0	*ACQUISIZIONE DI BENI DIVERSI FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 1100 - SCUOLE DELL'INFANZIA	6.948,57
05/02 Macroaggregato 03	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 22026/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 1500 - MUSEI, MONUMENTI, PINACOTECHES COMUNALI	62.720,52
Cap. 22028/0/0	*ACQUISIZIONE DI SERVIZI FINALIZZATI - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 1500 - MUSEI, MONUMENTI, PINACOTECHES COMUNALI	6.964,67
Cap. 22072/0/0	*SERVIZI AUSILIARI FINALIZZATI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 1500 - MUSEI, MONUMENTI, PINACOTECHES COMUNALI	13.568,67
06/02 Macroaggregato 03	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO - GIOVANI - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 1351/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO (DA RESTO DEL MONDO) Cdc. 3375 - POLITICHE GIOVANILI	2.023,40
Cap. 1354/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3375 - POLITICHE GIOVANILI	11.660,00
06/02 Macroaggregato 04	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO - GIOVANI - TRASFERIMENTI CORRENTI	
Cap. 3182/0/0	*TRASFERIMENTI CORRENTI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE FINANZIATI CON AVANZO VINCOLATO Cdc. 3375 - POLITICHE GIOVANILI	30.000,00
07/01 Macroaggregato 03	TURISMO - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 52829/0/0	*PROGETTI EUROPEI - ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3950 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E PROGETTI EUROPEI	2.975,45
07/01 Macroaggregato 03	TURISMO - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 52829/0/0	*PROGETTI EUROPEI - ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3950 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E PROGETTI EUROPEI	4.000,00
09/02 Macroaggregato 03	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 30175/0/0	*INTERVENTI DIVERSI FINANZIATO DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2210 - TUTELA AMBIENTE	13.436,86
10/02 Macroaggregato 03	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 45535/0/0	*PROGETTI EUROPEI - INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3450 - PIANO URBANO MOBILITA' E TRASPORTI	52.862,00
Cap. 45536/0/0	*ACQUISIZIONE DI SERVIZI FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO - PUM Cdc. 3450 - PIANO URBANO MOBILITA' E TRASPORTI	7.138,00

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027  
AVANZO APPLICATO

Allegato "D"  
Pag. 2

Missione/ Programma, Macroaggregato Capitolo	Denominazione	Importo Avanzo Applicato
12/01 Macroaggregato 03	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 38052/0/0	*ACQUISIZIONE DI BENI DIVERSI FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2710 - ASILI NIDO E SERVIZI PER L'INFANZIA	63.399,26
Cap. 38053/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2710 - ASILI NIDO E SERVIZI PER L'INFANZIA	9.611,20
Cap. 41779/0/0	*CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3005 - MINORI	16.854,71
Cap. 41811/0/0	*CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3005 - MINORI	-11.795,30
12/01 Macroaggregato 04	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO - TRASFERIMENTI CORRENTI	
Cap. 41808/0/0	*TRASFERIMENTI A FAMIGLIE FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3005 - MINORI	11.795,30
12/03 Macroaggregato 03	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER GLI ANZIANI - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 41772/0/0	*ALTRI INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3060 - ANZIANI	48.429,98
12/04 Macroaggregato 01	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	
Cap. 40730/0/0	*PERSONALE COMPETENZE LORDE - PROGETTI FINALIZZATI - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	187.420,29
Cap. 40731/0/0	*PERSONALE CONTRIBUTI A CARICO DEL COMUNE - PROGETTI FINALIZZATI - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI - INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	58.456,38
12/04 Macroaggregato 03	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 41627/0/0	*CONTRATTI DI SERVIZIO FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	30.000,00
12/04 Macroaggregato 04	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE - TRASFERIMENTI CORRENTI	
Cap. 40712/0/0	*INTERVENTI ASSISTENZIALI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	122.000,00
Cap. 40713/0/0	*TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	-122.000,00
Cap. 43864/0/0	*TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE - FINANZIATE DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	57.496,72
12/06 Macroaggregato 04	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA - TRASFERIMENTI CORRENTI	
Cap. 6434/0/0	*INTERVENTI ASSISTENZIALI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO (FONDO S. PAOLO) Cdc. 322 - POLITICHE DELLA CASA	7.066,40
14/03 Macroaggregato 03	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ- RICERCA E INNOVAZIONE	
Cap. 53022/0/0	*SERVIZI DI PROMOZIONE DELLA CITTA' FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 3960 - MARKETING TERRITORIALE	20.593,79
14/03 Macroaggregato 03	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ- RICERCA E INNOVAZIONE	
Cap. 3049/0/0	*PROGETTI EUROPEI - INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 162 - RICERCA E INNOVAZIONE	-8,11
	TOTALE VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI	754.833,18
	VIN. FOR. ATTRIBUITI DALL'ENTE - SPESE CORRENTI	
05/02 Macroaggregato 03	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 22073/0/0	*ACQUISIZIONE DI SERVIZI DIVERSI - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 1500 - MUSEI, MONUMENTI, PINACOTECHE COMUNALI	40.040,80
12/06 Macroaggregato 03	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	
Cap. 6430/0/0	*MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO (EMERGENZA ABITATIVA) Cdc. 322 - POLITICHE DELLA CASA	55.702,90
	TOTALE VIN. FOR. ATTRIBUITI DALL'ENTE - SPESE CORRENTI	95.743,70
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	880.933,19

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027  
AVANZO APPLICATO

Allegato "D"  
Pag. 3

Missione/ Programma, Macroaggregato Capitolo	Denominazione	Importo Avanzo Applicato
	<b>TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI</b>	<b>880.933,19</b>
<b>TOTALE Titolo 1</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>880.933,19</b>
	<b>Titolo 2</b>	
	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
	<b>Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
	<b>VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
06/01 Macroaggregato 02 Cap. 76357/0/0	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO – SPORT E TEMPO LIBERO – INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *LAVORI Cdc. 2850 – IMPIANTI SPORTIVI	66.500,00
08/02 Macroaggregato 02 Cap. 74067/0/0	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 2010 - INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	150.219,81
08/02 Macroaggregato 03 Cap. 74059/0/0	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI *PNC-CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ALTRE IMPRESE - CUP:C42C21001930001 Cdc. 2010 - INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	98.019,90
10/02 Macroaggregato 02 Cap.77401/0/0	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' – TRASPORTO PUBBLICO LOCALE – INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 3510 - INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO	24.600,00
12/06 Macroaggregato 02 Cap. 70555/0/0	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *ACQUISTO DI BENI MOBILI DUREVOLI PER ALLOGGI E PERTINENZE Cdc. 322 - POLITICHE DELLA CASA	20.192,96
	<b>TOTALE VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>268.432,67</b>
	<b>VIN. DERIV. DA FINANZIAMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
01/06 Macroaggregato 02 Cap. 79264/0/0	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - UFFICIO TECNICO - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 4707 - SERVIZI TECNICO-MANUTENTIVI - PONENTE	30.992,75
	<b>TOTALE VIN. DERIV. DA FINANZIAMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>30.992,75</b>
	<b>VIN. FOR. ATTRIBUITI DALL'ENTE - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
12/04 Macroaggregato 02 Cap. 76521/0/0	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *ACQUISTO DI BENI MOBILI DUREVOLI Cdc. 2951 - ADULTI -INTERVENTI PER INCLUSIONE SOCIALE	5.585,24
	<b>TOTALE VIN. FOR. ATTRIBUITI DALL'ENTE - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>5.585,24</b>
	<b>TOTALE Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>396.110,66</b>
	<b>TOTALE Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>396.110,66</b>
<b>TOTALE Titolo 2</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>396.110,66</b>
	<b>TOTALE GENERALE Parte Vincolata</b>	<b>1.277.043,85</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.277.043,85</b>

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025\_2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Genova**  
**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE AGLI ACQUISTI DELLA PRIMA VARIAZIONE DEL PROGRAMMA**

Allegato "E"

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma				Importo Totale
	Disponibilità finanziaria				
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamenti di bilancio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Las. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>totale</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Genova**  
**ELENCO DEGLI ACQUISTI DELLA PRIMA VARIAZIONE DEL PROGRAMMA**

**Allegato "E"**

NUMERO intervento CUI	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma in cui è stato inserito l'intervento	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni, servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso	lotto funzionale	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/I)	Settore	CPV	Descrizione dell'acquisto	Livello di Priorità	Responsabile Unico del Progetto	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento o di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO										CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ISPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma	FONTE DI FINANZIAMENTO (NUMERO DA 1 A 6, vedi elenco scheda G)		
																Primo anno		Secondo anno		Terzo anno		Costi su annualità successive		Totale		Apporto di capitale privato				codice AUSA	denominazione
																SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA			SENZA IVA	CON IVA
00856930102202500029	00856930102	2025	2025		NO	NO	NO	LIGURIA	FORNITURE	33760000-5	A.Q. FORNITURA FRAZIONATA DI PRODOTTI PER SERVIZI IGIENICI, E DI PRODOTTI PER DETERSIONE E PULIZIE, ED ALTRI ARTICOLI PER LE PULIZIE	2	GIAN LUIGI SIRI	19	NO	€ 59.100,00	72.102,00 €	€ 57.500,00	€ 70.150,00	€ 31.820,00	€ 38.820,40			148.420,00 €	181.072,00 €						4 (*)
00856930102202500030	00856930102	2025	2025		NO	NO	NO	LIGURIA	SERVIZI	983920000-7	Accordo Quadro facchinaggio elettorale	1	GAGGERO ANGELA ILARIA	48	NO	€ 114.211,00	139.337,42 €	€ 114.211,00	€ 139.337,42	€ 114.211,00	€ 139.337,42	69.211,26 €	84.437,73 €	411.844,26 €	502.449,99 €						4 (*)
00856930102202500031	00856930102	2025	2025		NO	NO	NO	LIGURIA	SERVIZI	983920000-7	Accordo Quadro servizio di montaggio, smontaggio e pulizia finale dei tabelloni elettorali	1	GAGGERO ANGELA ILARIA	48	NO	€ 84.480,00	103.065,60 €	€ 84.480,00	€ 103.065,60	€ 84.480,00	€ 103.065,60	50.688,00 €	61.839,36 €	304.128,00 €	371.036,16 €						4 (*)
00856930102202500032	00856930102	2025	2025		NO	NO	NO	LIGURIA	SERVIZI	80530000-8	ACCORDO QUADRO FORMAZIONE E SUPERVISIONE SPECIFICA PER ASSISTENTI SOCIALI	1	MASSIMILIANO CAVALLI	48	SI	€ 40.000,00	48.800,00 €	€ 120.000,00	€ 146.400,00	€ 120.000,00	€ 146.400,00	200.000,00 €	244.000,00 €	480.000,00 €	585.600,00 €						4 (*)
00856930102202400125	00856930102	2025	2025		NO	SI	SI	LIGURIA	SERVIZI	85300000-2	ACCORDO QUADRO GESTIONE DEI SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE SOCIO ASSISTENZIALE E LABORATORI PER PERSONE ANZIANE E DISABILI PRESSO ALLOGGI CONDIVISI DI CIVICA PROPRIETA' - LOTTO 1 Via Supparich 10/1 Via Rossini 11/4 Via Manuzio 16/18 Via Lungomare di Pegli 67/1	1	DANIELA GIANCARLI	48	SI	€ 344.668,80	361.902,24 €	€ 689.337,60	€ 723.804,48	€ 689.337,60	€ 723.804,48	1.034.006,40 €	1.085.706,72 €	2.757.350,40 €	2.895.217,92 €						4 (*)
00856930102202500033	00856930102	2025	2025		NO	SI	SI	LIGURIA	SERVIZI	85300000-2	ACCORDO QUADRO GESTIONE DEI SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE SOCIO ASSISTENZIALE E LABORATORI PER PERSONE ANZIANE E DISABILI PRESSO ALLOGGI CONDIVISI DI CIVICA PROPRIETA' - LOTTO 2 (VIA PASTORE 74, VIA PORRO 6, BENZI, VIA CALAMANDREI)	1	DANIELA GIANCARLI	48	SI	€ 250.000,00	262.500,00 €	€ 500.000,00	€ 525.000,00	€ 500.000,00	€ 525.000,00	1.250.000,00 €	1.312.500,00 €	2.500.000,00 €	2.625.000,00 €						4 (*)
00856930102202500034	00856930102	2025	2025		NO	SI	SI	LIGURIA	SERVIZI	85300000-2	ACCORDO QUADRO GESTIONE DEI SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE SOCIO ASSISTENZIALE E LABORATORI PER PERSONE ANZIANE E DISABILI PRESSO ALLOGGI CONDIVISI DI CIVICA PROPRIETA' - LOTTO 3 - VIA PORRO 5 E VIA PASTORE 34	1	DANIELA GIANCARLI	48	SI	€ 60.000,00	63.000,00 €	120.000,00 €	126.000,00 €	120.000,00 €	126.000,00 €	300.000,00 €	315.000,00 €	600.000,00 €	630.000,00 €						4 (*)

[\*] l'affidamento di accordo quadro non costituisce titolo per il sorgere di obbligazioni pecuniarie a carico dell'Ente; queste ultime vengono assunte, e necessitano dunque di impegno di spesa, solo in sede di stipula dei conseguenti contratti applicativi nel corso di durata dell'accordo quadro

## II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025-2027

INDEBITAMENTO						
Collegamento di PEG	Codice Lavoro	Capitolo	Descrizione	2025	2026	2027
2025/593		82011	ANTICIPO SOMME DI CASSA PNRR - PNC	31.169.731,95	-	-
			<b>TOTALE</b>	<b>31.169.731,95</b>	-	-

**Prima modifica al Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali (DUP 2025-2027)**

Quale prima modifica al Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali allegato alla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 del 19.12.2024 con la quale sono stati approvati i Documenti Previsionali e Programmatici 2025/2027, con riferimento alla Sezione I – LOTTI ALIENAZIONI ANNO 2025:

- a) vengono aggiunti cinque nuovi lotti relativi a terreni e locali oggetto di manifestazione di interesse ricevuta da E-Distribuzione S.p.A. per l'installazione di impianti secondari di trasformazione (cabine secondarie) nell'ambito dell'accordo di collaborazione siglato tra Comune ed E-Distribuzione S.p.A. denominato "Progetto PNRR GenoWatt 2026" e per i quali si prevede di perfezionare l'alienazione in diritto di superficie o piena proprietà;
- b) vengono aggiunti due nuovi lotti relativi a terreni da vendere in piena proprietà nel corso dell'anno 2025: terreno edificabile in Via Carrara e terreno non edificabile in Via Superiore del Gazzo;
- c) vengono eliminati i lotti n. 1 e n. 4 (vendita piena proprietà due terreni rispettivamente in Via Carini e in Via Innocenzo Frugoni), in quanto, a seguito dell'interesse all'acquisto manifestato dagli intervenenti è stato possibile procedere con la stipula degli atti notarili a fine dicembre 2024.

Con riferimento alla Sezione III - LOTTI ACQUISIZIONI 2025 vengono aggiunti due nuovi lotti: a) acquisizione a titolo gratuito del compendio in Via alla Fornace del Garbo al civ. 11 di proprietà della Lega Nazionale per la Difesa del Cane APS, richiesto con Decisione della Giunta del Municipio V - Valpolcevera, volta alla valorizzazione e alla conversione dell'area per progetti sociali ed educativi; b) acquisizione gratuita del complesso sportivo di Via Barbareschi/Via Melegari a seguito di transazione con la Società Ginnastica Raffaele Rubattino.

Si riportano di seguito i dettagli dei lotti oggetto della prima variazione del Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni allegato alla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 – 2024:

## Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

SEZIONE I - LOTTI ALIENAZIONI 2025 (Prima modifica Piano Alienazioni e Valorizzazioni)								
LOTTO	MUNICIPIO	UBICAZIONE	TIPOLOGIA IMMOBILE	DATI CATASTALI	AMBITO URBANISTICO	VALORE NETTO DI RIFERIMENTO	CAPITOLO ENTRATA	NOTE
1	I-CENTRO EST	VIA INNOCENZO FRUGONI, AD. CIV. 25 A	TERRENO	CT SEZ 1 FG 84 MAPP 855	SIS-S	Alienato dicembre 2024 61.000,00 €	70000	245 mq
4	IX-LEVANTE	VIA GIACINTO GARINI VIC. CIV. 12	TERRENO	CT SEZ G, FG 5, MAPP 322	AC-IU	Alienato dicembre 2024 20.088,00 €	70000	310 mq
17	IX-LEVANTE	VIA CARRARA, VIC. 260	TERRENO	CT SEZ 7 FG 6 MAPP 2760	AC-IU	18.860,00 €	70000	185 mq
18	VI - MEDIO PONENTE	VIA SUPERIORE DEL GAZZO CIV. 33	TERRENO	CT SEZ 3 FG 52 MAPP 956	AR-PA	3.100,00 €	72950	272 mq
19	III - BASSA VAL BISAGNO	VIA GIOVANNI AMARENA	TERRENO	CT SEZ 1 FG 50 MAPP 534 P	SIS-S	30.000,00 €	70000	60 mq ca.  Vendita terreno per realizzazione cabina di trasformazione energia elettrica  Progetto GenoWatt

## Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

SEZIONE I - LOTTI ALIENAZIONI 2025 (Prima modifica Piano Alienazioni e Valorizzazioni)								
LOTTO	MUNICIPIO	UBICAZIONE	TIPOLOGIA IMMOBILE	DATI CATASTALI	AMBITO URBANISTICO	VALORE NETTO DI RIFERIMENTO	CAPITOLO ENTRATA	NOTE
20	III - BASSA VAL BISAGNO	VIA VITO VITALE	LOCALI	CT SEZ 1 FG 51 MAPP 903  CF SEZ GED FG 43 MAPP 603 CAT. C/2	AC-IU	78.720,00 €	73026	65 mq ca.  Vendita proprietà superficiaria in sottosuolo novantennale per realizzazione cabina di trasformazione energia elettrica  Progetto GenoWatt
21	III - BASSA VAL BISAGNO	SALITA GERBIDI	TERRENO	CT SEZ 1 FG 21 MAPP 1854 P	AR-UR	1.600,00 €	70000	40 mq ca.  Vendita terreno per realizzazione cabina di trasformazione energia elettrica  Progetto GenoWatt
22	III - BASSA VAL BISAGNO	CORSO MONTE GRAPPA	TERRENO	CT SEZ 1 FG 49 MAPP 25 P	AC-IU	2.400,00 €	70000	30 mq ca.  Vendita terreno per realizzazione cabina di trasformazione energia elettrica  Progetto GenoWatt

SEZIONE I - LOTTI ALIENAZIONI 2025 (Prima modifica Piano Alienazioni e Valorizzazioni)								
LOTTO	MUNICIPIO	UBICAZIONE	TIPOLOGIA IMMOBILE	DATI CATASTALI	AMBITO URBANISTICO	VALORE NETTO DI RIFERIMENTO	CAPITOLO ENTRATA	NOTE
23	III - BASSA VAL BISAGNO	GIARDINI MIROLLI – VIA CAGLIARI	TERRENO	CT SEZ 1 FG 51 MAPP 896	SIS-S	4.800,00 €	70000	30 mq ca.  Vendita terreno per realizzazione cabina di trasformazione energia elettrica  Progetto GenoWatt

**Previsione Entrata Anno 2025 – Sintesi prima modifica**

- Cap. E 70000: assestato € 630.598 – nuovo importo € 607.170: variazione = - € 23.428
- Cap. E 70009: assestato € 3.158.200 – nuovo importo € 3.158.200: variazione = € 0,00
- Cap. E 72950: assestato € 40.000 – nuovo importo € 43.100: variazione = + € 3.100
- Cap. E 73026: assestato € 0,00 – nuovo importo € 78.720: variazione= + € 78.720

TOTALE importo modifica Piano Alienazioni e Valorizzazioni: + € 58.392,00

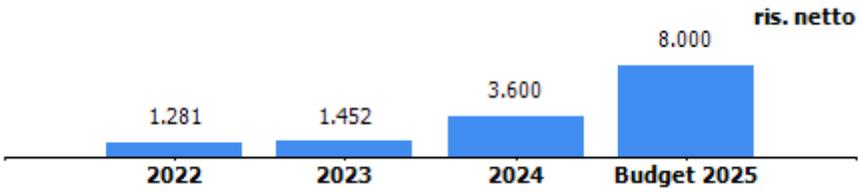
## Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

SEZIONE III - LOTTI ACQUISIZIONI 2025								
LOTTO	MUNICIPIO	UBICAZIONE	TIPOLOGIA IMMOBILE	DATI CATASTALI	AMBITO URBANISTICO	VALORE NETTO DI RIFERIMENTO	CAPITOLO ENTRATA	NOTE
1	V - VALPOLCEVERA	VIA ALLA FORNACE DEL GARBO CIV. 11	FABBRICATI E TERRENI	TERRENI: CT SEZ D FG 32 MAPP 101, 429, 552, 553  FABBRICATI e AREA: CT SEZ D FG 37 e CF SEZ RIV FG 37 MAPP 503 sub 4 cat. C/2 e MAPP 503 sub 5 – cat. F/1	TERRENI: SIS-S, AR-PR-B  FABBRICATI e AREA: AR-PR-A	ACQUISIZIONE A TITOLO GRATUITO	-	Terreni mq 3.280  Fabbricati mq 445 e area mq 1666
2	II - CENTRO OVEST	VIA GAETANO BARBARESCHI (VIA MELEGARI)	FABBRICATI	CF SEZ GEA FG 16 MAPP 974 cat. D/6 e MAPP 973 cat. D/6	SIS-S, AR-UR, AC-US	ACQUISIZIONE A TITOLO GRATUITO	-	Piena proprietà su mappale 974 e proprietà superficiaria su mappale 973

**oggetto sociale** (estratto)  
gestione delle spiagge libere affidate in gestione dal Comune di Genova, della sicurezza della balneazione nelle spiagge libere, delle spiagge libere attrezzate, degli stabilimenti balneari conferiti dal Comune di Genova favorendo l'accesso alle fasce deboli della popolazione locale con tariffe differenziate, nonché l'esercizio di ogni altra attività connessa, di promozione e diffusione dello sport, di valorizzazione del tempo libero dei cittadini, nonché di promozione del turismo in ogni sua forma...

**capitale sociale:** € 110.000  
**soci:** comune di genova 100,00%  
**servizi affidati dal Comune di Genova:**  
Gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate  
**durata del contratto di servizio:** dal 15 maggio 2001 e commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n.145, è stabilita al 31.12.2033 (DGC2019-173).  
La scadenza del contratto è da conciliarsi con l'effettiva applicazione della normativa sopravvenuta in tema di concessioni demaniali.  
**carta dei servizi:** aggiornata a gennaio 2023

**risultato netto al 31 dicembre 2024: € 3.600 (preconsuntivo)**



contratto di servizio	2023	2024	previsione 2025
previsione - impegno bilancio comunale	402.687	392.318	430.000



**BAGNI MARINA GENOVESE**

# **RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2025 - 2027**

Genova, 4 febbraio 2025



## 1. OVERVIEW

Mission e Vision statement

Key Financial (Tabella 1)

## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

Prospettive strategiche

Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

Condizioni/vincoli

## 3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITA' ATTUALI E PREVISIONALI

- Livelli di produzione / attività (Tabella 3)
- Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi



## **4. BUDGET**

- Conto Economico (Tabella 3)
- Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi
- Stato Patrimoniale (Tabella 4)
- Cash Flow: forecast (Tabella 5)

## **5. FATTORI DI RISCHIO**

## **6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI**

- Struttura organizzativa
- Organico (Tabella 6)
- Costo del personale (Tabella 7)
- Piano del fabbisogno di personale

## Indice

- 7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI (Tabella 8)**
- 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (Tabella 9)**
- 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**





# 1. OVERVIEW

## VISION

- ✓ *Permettere a tutti i Cittadini e Turisti, senza alcuna discriminazione, l'accesso al mare attraverso stabilimenti balneari, spiagge libere attrezzate e spiagge libere.*

## MISSION

- ✓ *L'esercizio di attività connesse alla balneazione e attinenti il benessere della persona e altre forme d'impiego del tempo libero e finalizzate alla promozione e diffusione dello sport, alla valorizzazione del tempo libero dei cittadini, alla promozione del turismo in ogni sua forma con una spiccata attenzione alle fasce deboli della popolazione locale con tariffe differenziate.*
- ✓ *La manutenzione e la messa a disposizione di strutture gratuite (spogliatoi, docce e servizi igienici) al fine di rendere fruibile ai bagnanti nei mesi estivi a titolo gratuito il litorale genovese in condizioni di continuità, non discriminazione, qualità e sicurezza.*
- ✓ *La sicurezza della balneazione attraverso la gestione servizio di salvamento in mare e di assistenza alla balneazione.*

# 1. OVERVIEW



Key Financial	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	previsione 2025	previsione 2026	previsione 2027
valore produzione	1.563.430	1.565.600	1.570.000	1.580.000	1.590.000
MOL	278.029	355.600	345.000	355.000	365.000
risultato netto	1.452	3.600	8.000	15.000	20.000
PN	160.100	163.700	171.700	186.700	206.700
PFN	-493.764	-362.057	-211.549		

PFN = [(disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)-(indebitamento finanziario)]



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Prospettive strategiche

- **Incrementare utenti e prezzi migliorando il livello qualitativo** offerto a San Nazaro
- **Ampliare la disponibilità** di posti a San Nazaro
- **Migliorare l'accessibilità** dei disabili (San Nazaro e Janua)
- **Migliorare l'offerta** di servizi (fitness, sup, corsi nuoto e subacquea)
- **Razionalizzare la gestione delle spiagge libere** facendo riferimento per tutte le attività (servizi igienici, salvamento, cartellonistica) esclusivamente a BMG
- **Gestione spiagge libere accessibili** in sinergia con l'Assessorato Urbanistica e Demanio e con le realtà associative del territorio



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

In relazioni agli investimenti previsti per i tre stabilimenti balneari in concessione a BMG, si evidenzia che la realizzazione degli stessi sono subordinati all'esito positivo della procedura selettiva di affidamento delle concessioni demaniali marittime per attività turistico – ricreative attualmente in corso.



### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### STABILIMENTO SAN NAZARO

- Manutenzione straordinaria degli attuali locali «Direzione»
- Installazione montascale per accesso disabili

#### TIMING:

<b>2025</b>	Lavori di rifacimento del tetto (€ 25.000) Nuova accessibilità battigia (€ 5.000) Montascale (€ 70.000)
<b>2026</b>	Lavori di rifacimento del tetto (€ 25.000) Lavori di ristrutturazione locali «Direzione» (€ 25.000)
<b>2027</b>	Lavori di ristrutturazione locali «Direzione» (€ 50.000)



### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### STABILIMENTO SCOGLIERA

- Rifacimento impianto fognario

#### TIMING:

<b>2026</b>	Impianto fognario (€ 125.000)
<b>2027</b>	Impianto fognario (€ 125.000)



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### STABILIMENTO JANUA

- Nuova accessibilità battigia per disabili

#### TIMING:

**2025** Nuova accessibilità battigia (€ 20.000)



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### **STABILIMENTO SAN NAZARO**

Ristrutturazione dell'edificio principale per la realizzazione di un'area ad uso della clientela soprattutto nel periodo invernale così da destagionalizzare l'offerta.

Nuovo layout dei locali «Direzione» con la creazione di due nuovi spazi a disposizione dello stabilimento.

Installazione di un impianto montascale per permettere l'accesso disabili allo stabilimento

#### **STABILIMENTO SCOGLIERA DI NERVI**

Lo stabilimento in subconcessione dal 2018 è stato oggetto di costanti lavori di manutenzione ordinaria eseguiti dal concessionario su indicazione di BMG: tali lavori hanno interessato la piscina, il prato di Villa Serra Gropallo, il rifacimento di alcune cabine, gli accessi al mare e il rifacimento parziale dell'impianto elettrico. È pertanto necessario un intervento straordinario sull'edificio principale.

Inoltre, in considerazione della vetustà dell'impianto fognario, si rende necessario il rifacimento totale dello stesso.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### STABILIMENTO JANUA DI VESIMA

Dal 2020 il nuovo layout dello stabilimento prevede che tutte le strutture (cabine, locale bar e servizi igienici) siano installate solo per il periodo estivo sulla spiaggia e al termine della stagione le stesse vengano ricoverate in locali messi a disposizione dell'attuale concessionario.

Lo stabilimento è pertanto accessibile dai disabili, ma è necessario migliorare l'accessibilità degli stessi alla battigia.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### SPIAGGE LIBERE

La gestione di BMG nelle aree di litorale a libero accesso date in concessione consiste nella messa a disposizione per la stagione balneare dal 15 giugno al 15 settembre di locali spogliatoi, docce e servizi igienici (non sempre la dotazione è completa per aspetti logistici). Nel corso degli ultimi anni, è stato istituito un servizio di sorveglianza balneare quotidiana per i mesi estivi (bagnini) con un orario 10 – 18 . I servizi di pulizia sono affidati ad AMIU o al contributo di volontari di associazioni sportive e ricreative ubicate nelle vicinanze.

I cartelli con le indicazioni riguardo la fruibilità e le responsabilità sono a cura e carico dei Municipi.

Le strutture sono esposte all'azione degli agenti atmosferici, all'incuria e ad atti di vandalismo e, negli ultimi anni, anche alle mareggiate più violente.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### SPIAGGE LIBERE (segue)

La proposta di Bagni Marina è di razionalizzare la gestione delle attività facendo riferimento ad un unico soggetto che controlla e provvede direttamente a quanto necessario per una decorosa fruibilità, possibilmente più ampia, tenendo conto del periodo di chiusura delle scuole, ma accompagnata da maggior sicurezza in mare ed a terra. Per questo motivo, si rende necessaria una interazione con la Polizia Locale per un servizio di sorveglianza delle spiagge.

L'attuale ritorno di immagine per il Comune non è proporzionato agli sforzi economici sostenuti, pertanto si è sviluppato un progetto di un modulo multiservizi da replicare per ogni spiaggia libera con una forte connotazione di appartenenza (colori bianco / rosso e croce di San Giorgio).

Il modulo è progettato per essere facilmente posizionato ad inizio stagione su un pavimento opportunamente predisposto con le utenze e rimosso al termine della stagione.



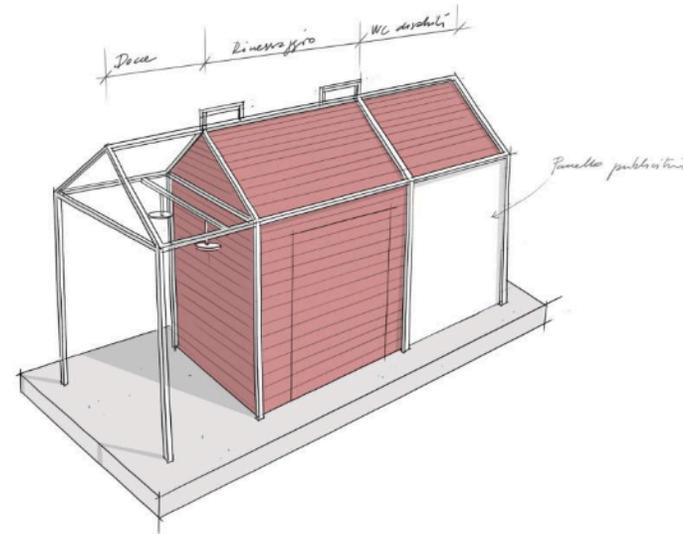
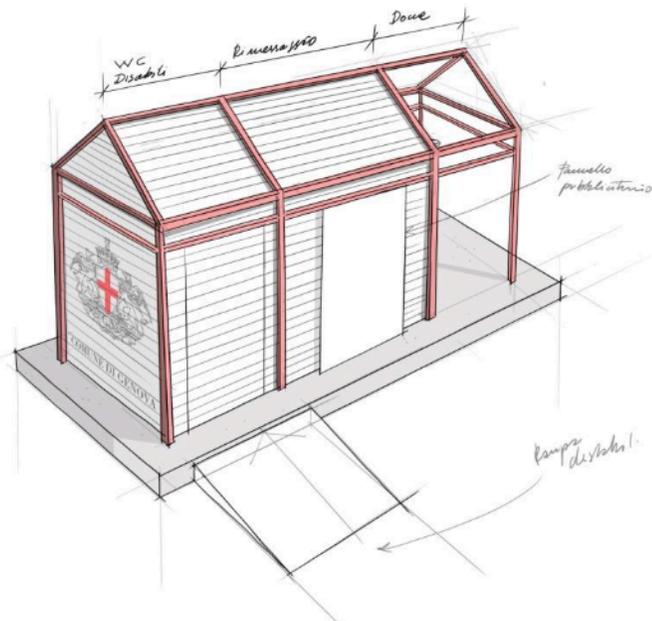
BAGNI MARINA GENOVESE

## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

Nel modulo sono previsti servizi igienici (eventualmente anche servizi chimici), docce fredde, locale ripostiglio (per il deposito delle attrezzature del servizio di sorveglianza) oltre a telecamere per la videosorveglianza.

Lo sviluppo delle superfici di tamponamento consente poi di posizionare tutta la cartellonistica di servizio ed anche pubblicitaria.





## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### SPIAGGE LIBERE ACCESSIBILI

Nel periodo compreso tra aprile e giugno 2024 sono stati realizzati ulteriori accessi per disabili da parte del Comune di Genova in alcune spiagge cittadine. Bagni Marina Genovese Srl è stato individuato come soggetto per la gestione delle stesse con un ruolo di coordinamento di tutte le realtà territoriali coinvolte. In particolare, Bagni Marina Genovese ha fornito e fornirà anche per le prossime stagioni balneari il personale per il servizio di salvamento e per l'accompagnamento delle persone con capacità motorie ridotte, si occupa dell'approvvigionamento dei materiali necessari per permettere il libero accesso al mare dei disabili e provvede all'installazione di bagni e docce, laddove non presenti, così da rendere le spiagge ed i servizi essenziali completamente fruibili anche alle persone con ridotta capacità motoria.

Tale gestione è coordinata con il Comune, con i Municipi e con gli enti preposti e sarà commisurata alle risorse messe a disposizione dall'Amministrazione.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO

Con la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 55 del 15.05.2001, è stata costituita la Bagni Marina Genovese S.r.l., per la gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate; con lo stesso provvedimento era stato altresì approvato il Contratto di Servizio che definiva e regolamentava la gestione delle sopracitate strutture (stabilimenti balneari e spiagge libere attrezzate) esistenti sul litorale cittadino; in particolare il citato contratto, all'art.9, prevedeva una durata dell'affidamento del servizio a tempo indeterminato.

L'art. 34 del DL n. 179 del 18.10.2012, convertito in Legge 17.12.2012, n. 221, stabiliva che per gli affidamenti in cui non è prevista la data di scadenza, gli enti di competenza avrebbero dovuto provvedere, pena la cessazione dell'affidamento stesso alla data del 31.12.2013, ad inserire nel contratto di servizio o negli altri atti che regolano il rapporto, un termine di scadenza dell'affidamento. Conseguentemente, con deliberazione della Giunta Comunale n. 345 del 19.12.2013, nell'ambito della più generale ricognizione delle modalità di affidamento dei servizi pubblici locali ai sensi del citato art. 34 del DL n. 179/2012, è stata stabilita per la data del 31.12.2015 la scadenza dell'affidamento del servizio alla Bagni Marina Genovese s.r.l.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

La data di scadenza era, al momento dell'adozione della deliberazione citata, allineata alla scadenza delle concessioni demaniali marittime di cui la Bagni Marina Genovese è titolare, e che, ai sensi del DL 194/2009, convertito in L. 25/2010, erano state prorogate proprio alla data del 31.12.2015.

Il contratto di servizio è stato aggiornato al 31/12/2033 in data 26 giugno 2019 con determina dirigenziale n° 3 ( con D.G.C. 173 del 20/06/2019)

La durata del Contratto di Servizio tra il Comune di Genova e la Società Bagni Marina Genovese, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 55 del 15 maggio 2001 per la gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate, deve intendersi commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n.145, è stata stabilita al 31.12.2033.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

Ad oggi, alla luce delle recenti sentenze n. 17-18/2021 del Consiglio di Stato, la disciplina nazionale che prevede la proroga automatica delle concessioni demaniali marittime per finalità turistico-ricreative (inclusa la moratoria pandemica ex art. 182, c. 2, d.l. n. 34/2020, convertito in legge n. 77/2020) è in contrasto con l'art. 49 TFUE e con l'art. 12 della direttiva 2006/123/CE. Per l'effetto, tali norme non devono essere applicate né dai giudici né dalla pubblica amministrazione.

**A seguito della D.D. n. 112 del 12.02.2024 e della successiva D.D. n. 2421 del 15.05.2024, Bagni Marina Genovese Srl ha presentato la documentazione progettuale per partecipare alla procedura selettiva di affidamento delle concessioni demaniali marittime per attività turistico – ricreative.**



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

Anche se al momento della redazione della presente RPA tale procedura non è ancora conclusa e, pertanto, non è possibile prevedere l'eventuale sussistenza delle concessioni in essere e, tantomeno, della durata delle stesse, sono stati inseriti tutti gli investimenti presentati all'interno della documentazione progettuale.

Il Piano Economico Finanziario (PEF) relativo al progetto di investimento presentato per ottenere la proroga delle attuali concessioni, prevede investimenti complessivi pari ad € 645.000,00 da effettuarsi entro il 2030 con periodo di ammortamento fino al 2044.

Gli investimenti previsti nel triennio 2025/2027 sono così suddivisi per stabilimento:

- **Janua** € **20.000** (nuova accessibilità alla battigia)
- **San Nazaro** € **200.000** (montascale per accessibilità disabili, ristrutturazione edificio principale)
- **Scogliera** € **250.000** (rifacimento impianto fognario e ristrutturazione edificio principale)



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

### Cronoprogramma degli investimenti

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Janua</b> - nuova accessibilità alla battigia	20.000,00					
<b>San Nazaro</b> - montascale da Corso Italia	70.000,00					
<b>San Nazaro</b> - nuova accessibilità alla battigia	5.000,00					
<b>San Nazaro</b> - rifacimento tetto edificio principale	25.000,00	25.000,00				
<b>San Nazaro</b> - ristrutturazione edificio principale		25000	25000	25000	25000	
<b>Scogliera</b> - nuovo impianto fognario		62500	62500	62500	62500	
<b>Scogliera</b> - riformulazione edificio principale					30000	30000
	95.000,00	25.000,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00
	120.000,00	175.000,00	175.000,00	55.000,00	60.000,00	60.000,00

Come già evidenziato, i sopra descritti investimenti sono subordinati alla proroga delle concessioni in essere.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

Si evidenzia che, in ragione della pendenza delle procedure comparative per il rilascio delle concessioni demaniali marittime come sopra descritto, le concessioni in essere sono prorogate al 31.12.2025 o, comunque, per il tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure medesime.

Qualora, se all'esito della procedura selettiva, non fosse stato possibile ottenere la proroga delle concessioni in essere, sarà necessario rimettere ogni valutazione al Socio.



## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

#### PERSONALE DIPENDENTE

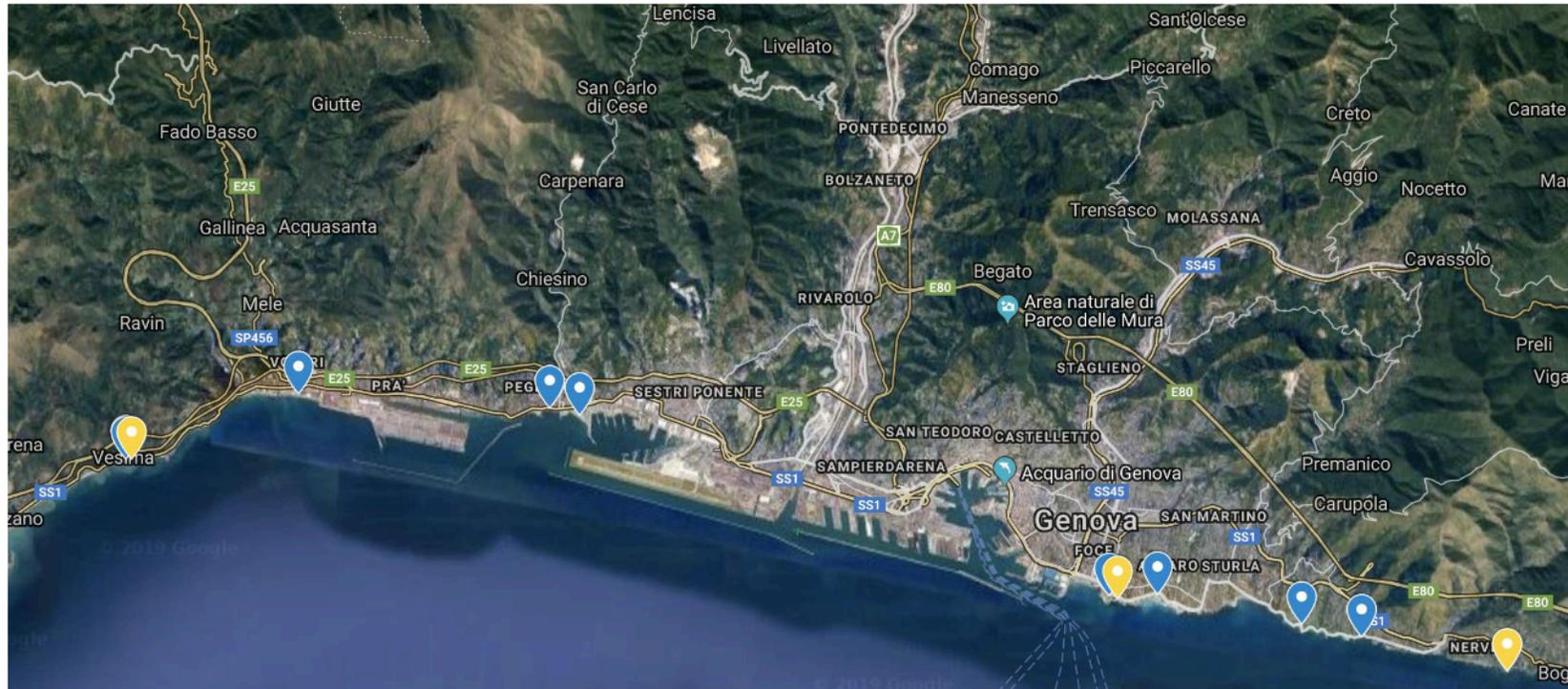
- L' organico di personale a tempo indeterminato è di 24 unità al 31 dicembre 2024 di cui 2 unità full time e le restanti 22 unità con contratto part-time verticale dal 1° giugno al 30 settembre; di queste ben 6 ricorrono ad aspettativa o congedo parentale.
- L' organico viene integrato con personale stagionale pari a n°5 unità destinate allo Stabilimento San Nazaro per colmare i fabbisogni di copertura di 12 ore al giorno per 7 gg alla settimana.
- Per le attività di sorveglianza e assistenza bagnini nelle spiagge libere in quantità variabile a seconda delle prescrizioni del Comune.
- Trattasi della voce di costo più rilevante e con incidenza percentuale circa al 40 % dei ricavi rispetto ad una media del 25 % degli stabilimenti gestiti da privati
  - Contratto enti locali funzionalmente non idoneo per onerosità e limitazioni orario
  - Età media del personale in servizio molto elevata



BAGNI MARINA GENOVESE

### 3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITA' ATTUALI E PREVISIONALI

#### Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi



Spiagge Libere	Indirizzo	Stabilimenti Balneari	Indirizzo
Vesima	Statale 1 Via Aurelia, 16158 Genova GE	Bagni San Nazaro	Corso Italia 5 , 16100 Genova
Voltri	Via Verita', 17, 16100 Genova GE	Bagni Scogliera	Passeggiata Anita Garibaldi 10 ,Genova-Nervi
Pegli	Lungomare di Pegli, Genova, Genova GE	Bagni Janua	Via Pietro Paolo Rubens ,32 Genova - Vesima
Multedo	Spiaggia Multedo		
GE_Punta Vagno	Corso Italia, 1r, 16145 Genova GE		
GE-San Giuliano	Corso Italia, 8870, 16145 Genova GE		
GE-Priaruggia	Via Quarto, 2, 16148 Genova GE		
GE-Quinto	Quinto al Mare, Genova GE		

## 4. BUDGET

**Tab. 4**  
**Conto Economico**  
(dati aggiornati al 30.09.2024)

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	budget 2025	budget 2026	budget 2027
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.415.924	1.410.000	1.420.000	1.430.000	1.440.000
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	147.506	155.600	150.000	150.000	150.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.563.430</b>	<b>1.565.600</b>	<b>1.570.000</b>	<b>1.580.000</b>	<b>1.590.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	52.805	40.000	40.000	40.000	40.000
Servizi	328.193	259.000	275.000	275.000	275.000
Godimento beni di terzi	86.321	91.000	90.000	90.000	90.000
Personale	698.199	680.000	680.000	680.000	680.000
Ammortamenti e svalutazioni	237.632	300.000	290.000	290.000	290.000
Variazione rimanenze	-				
Accantonamenti per rischi	-				
Altri accantonamenti	-				
Oneri diversi di gestione	119.883	140.000	140.000	140.000	140.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.523.033</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.515.000</b>	<b>1.515.000</b>	<b>1.515.000</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>40.397</b>	<b>55.600</b>	<b>55.000</b>	<b>65.000</b>	<b>75.000</b>
<b>EBITDA</b>	<b>278.029</b>	<b>355.600</b>	<b>345.000</b>	<b>355.000</b>	<b>365.000</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	7				
Interessi ed oneri finanziari diversi	-24.321	-40.000	-32.000	-32.000	-32.000
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-24.314</b>	<b>-40.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>16.083</b>	<b>15.600</b>	<b>23.000</b>	<b>33.000</b>	<b>43.000</b>
Imposte sul reddito	14.631	12.000	15.000	18.000	23.000
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>1.452</b>	<b>3.600</b>	<b>8.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>



## 4. BUDGET

### Assumption 2025

#### AZIONI SUI RICAVI

- Recupero incassi giornalieri con ampliamento stalli disponibili

#### AZIONI SUI COSTI

- Aumento costi energia e gas





BAGNI MARINA GENOVESE

## 4. BUDGET

Tab. 5  
Stato Patrimoniale  
(dati aggiornati al 30/9/2024)

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	previsione 2025
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.035.412</b>	<b>2.031.190</b>	<b>1.871.190</b>
Immobilizzazioni immateriali	1.475.380	1.548.239	1.488.239
Immobilizzazioni materiali	560.032	482.951	382.951
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	
<b>Attivo circolante</b>	<b>389.190</b>	<b>318.380</b>	<b>325.200</b>
Rimanenze			
Crediti	301.702	278.178	275.000
verso clienti	255.079	233.815	220.000
verso imprese controllate	0		
verso controllanti	0		
tributari	11.649	8.374	15.000
altro	34.974	35.989	40.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		
Disponibilità liquide	87.488	40.202	50.200
<b>Ratei e risconti</b>	<b>15.342</b>	<b>13.270</b>	<b>13.270</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.439.944</b>	<b>2.362.840</b>	<b>2.209.660</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>160.100</b>	<b>163.700</b>	<b>171.700</b>
Capitale sociale	110.000	110.000	110.000
Riserva legale	2.483	2.556	2.736
Altre Riserve	46.165	47.544	50.964
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio	1.452	3.600	8.000
<b>Fondi rischi e oneri</b>			
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	181.680	181.680	181.680
<b>Debiti</b>	<b>1.636.382</b>	<b>1.588.593</b>	<b>1.457.413</b>
verso Soci per finanziamenti	226.783	189.735	152.390
verso banche	354.469	212.524	109.359
verso fornitori	239.823	314.317	300.000
tributari	51.327	75.637	60.000
verso enti previdenziali	12.225	17.194	25.000
altro	751.755	779.186	810.664
<b>Ratei e risconti</b>	<b>461.782</b>	<b>428.867</b>	<b>398.867</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>2.439.944</b>	<b>2.362.840</b>	<b>2.209.660</b>



## 4. BUDGET

### Tab. 6 Cash Flow

**NOTE:**

il saldo del cash flow è dato dalla differenza algebrica tra disponibilità liquide positive e affidamenti bancari che sono inclusi nelle passività nei debiti verso banche che a loro volta includono anche i finanziamenti bancari

Come già evidenziato, gli investimenti previsti sono subordinati alla proroga delle concessioni in essere.

	FORECAST 2025				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	-23.029	96.278	60.472	4.348	-23.029
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova		70.000	125.000	130.000	325.000
da altri clienti per vendite e prestazioni	350.000	300.000	410.000	205.000	1.265.000
Altri					0
<b>Totale incassi</b>	<b>350.000</b>	<b>370.000</b>	<b>535.000</b>	<b>335.000</b>	<b>1.590.000</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					0
Fornitori	100.000	120.000	120.000	120.000	460.000
Personale	75.000	120.000	350.000	135.000	680.000
Imposte/Tasse		32.535		32.535	65.070
Altri					0
<b>Totale pagamenti</b>	<b>175.000</b>	<b>272.535</b>	<b>470.000</b>	<b>287.535</b>	<b>1.205.070</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>175.000</b>	<b>97.465</b>	<b>65.000</b>	<b>47.465</b>	<b>384.930</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
<b>INCASSI</b>					0
<b>PAGAMENTI</b>		50.000	70.000		120.000
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>-120.000</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
<b>Incassi da finanziamenti</b>					0
Pagamenti per rimborso finanziamenti	25.693	63.271	26.124	26.358	141.446
Altri incassi	0	0			0
Altri pagamenti esercizi precedenti	30.000	20.000	25.000	25.000	100.000
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>-55.693</b>	<b>-83.271</b>	<b>-51.124</b>	<b>-51.358</b>	<b>-241.446</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>119.307</b>	<b>-35.806</b>	<b>-56.124</b>	<b>-3.893</b>	<b>23.484</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>96.278</b>	<b>60.472</b>	<b>4.348</b>	<b>455</b>	<b>455</b>



## 5. FATTORI DI RISCHIO

**I fattori di rischio sono in buona parte legati alla esposizione finanziaria che potrebbe non migliorare qualora non si riuscisse ad incassare entro il successivo esercizio i crediti nei confronti dei subconcessionari del bar/ristorante San Nazaro.**

Ulteriori fattori di rischio sono rappresentati da possibili danni da mareggiata ad oggi non prevedibili, dai costi di manutenzione straordinaria dovuti alla vetustà dello stabilimento San Nazaro e dall'attuale incertezza relativa al quadro normativo delle concessioni demaniali marittime in evoluzione rispetto alla Direttiva «Bolkstein».

Tutto ciò premesso, ad oggi, in base agli elementi a conoscenza della società, non sono ravvisabili fattori di rischio imminenti che possano compromettere la continuità aziendale.

## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI



### STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Service Esterno





## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### ORGANICO

	cons anno 2023		preconsuntivo anno 2024		proiezione anno 2025		
	organico 31/12/2023		assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2025	
organico tempo indeterminato			Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	
dirigenti	0			0			
quadri	0			0			
impiegati	14			13		2	11
operai	11			11		1	10
<b>totale</b>	<b>25</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>21</b>
organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )	organico 31/12/2023		assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2025	
			Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	
dirigenti							
quadri							
impiegati	0		23	23	23	23	0
operai	0		18	18	18	18	0
<b>totale</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### tasso assenza 2024

- 22,541% Comprese ferie
- 13,819% Senza ferie
- 8,721% Solo ferie

## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### COSTO DEL PERSONALE

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	previsione 2025
	T. indeterminato	464.385,63	426.471,31	426.471,31
A	T. determinato	233.813,37	253.528,79	253.528,79
	interinale			
	<b>totale A</b>	<b>698.199,00</b>	<b>680.000,10</b>	<b>680.000,10</b>
B	Collaborazioni	10.400,00	10.400,00	10.400,00
	<b>totale A+B</b>	<b>708.599,00</b>	<b>690.400,10</b>	<b>690.400,10</b>



## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### COSTO DEL PERSONALE

#### 7.2 CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE

ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	incremento CCNL su esercizio 2025	note
enti locali		50.350,00	0	0	

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	previsione 2025	note
risorse contrattazione aziendale di cui risorse per premio di risultato altro	12.000,00	12.962,50	12.000,00	erogato in due tranches aprile e settembre
premio di risultato medio individuale straordinario	500	500	500	

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	incremento CCNL su esercizio 2025	note
					non abbiamo dirigenti

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2023	preconsuntivo 2024	previsione 2025	note
risorse contrattazione aziendale di cui risorse per premio di risultato altro				
premio di risultato medio individuale				



## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA



### Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2024	Prev. 2025	Prev. 2026	Prev. 2027
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	490.444	485.404	485.404	485.404	485.404
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società					
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	97.205	10.440	10.440	10.440	10.440
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro					
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	168.672	154.530	154.530	154.530	154.530
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	41.418	39.387	39.387	39.387	39.387
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)		7.990	7.990	7.990	7.990
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco					
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni		3.759	3.759	3.759	3.759
10 Altri oneri					
<b>TOTALE A)</b>	<b>797.739</b>	<b>701.510</b>	<b>701.510</b>	<b>701.510</b>	<b>701.510</b>



### Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2024	Prev. 2025	Prev. 2026	Prev. 2027
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;					
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;					
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;					
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);					
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.352	21.510	21.510	21.510	21.510
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;					
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.					
<b>Totale B)</b>	<b>19.352</b>	<b>21.510</b>	<b>21.510</b>	<b>21.510</b>	<b>21.510</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>778.387</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>

### Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2024	Prev. 2025	Prev. 2026	Prev. 2027
<b>Dipendenti a tempo indeterminato</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)		25	24	21	21
Assunzioni					
Cessazioni		1	3		
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>		<b>24</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	0	0	0	0	0
Assunzioni		41	41	41	41
Cessazioni		41	41	41	41
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>24</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	96.478	355.600	345.000	355.000	365.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,12</b>	<b>0,52</b>	<b>0,51</b>	<b>0,52</b>	<b>0,54</b>



## 7. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Come già evidenziato nelle pagine precedenti, gli investimenti previsti nel triennio 2025/2027 sono condizionati alla definitiva conclusione della procedura attualmente in corso volta all'ottenimento della proroga delle concessioni.



## 7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI



**Tabella 10**

Previsione 2025		previsione 2026				previsione 2027					
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
manutenzione straordinaria	120.000,00 €	gestione operativa	120.000,00 €	manutenzione straordinaria	175.000,00 €	gestione operativa	175.000,00 €	manutenzione straordinaria	175.000,00 €	gestione operativa	175.000,00 €
	120.000		120.000		175.000		175.000		175.000		175.000



## 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

<b>Tabella 11 - Piano annuale acquisti 2025</b>	
descrizione	importo €
Acquisti per investimenti	120.000,00
Acquisti per servizi	275.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>395.000,00</b>



## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

### Obiettivi specifici esercizio 2024

#### Obiettivo 1 – Equilibrio della gestione economico/patrimoniale

**Indicatore 1** - Risultato d'esercizio (non negativo): + € 3,600,00 **obiettivo raggiunto** ✓

#### Obiettivo 2 - Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione del D.lgs. 175/2016

**Indicatore 1** - Rapporto % tra costi di funzionamento per “SERVIZI” (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione (non superiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi 21,56%): **16,54% obiettivo raggiunto** ✓



## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

**Indicatore 2** - Rapporto tra il costo del personale e il fatturato (rapporto costante) : **rapporto costante obiettivo raggiunto** ✓

**Indicatore 3** - Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013 (non superiore a 778.386,69): **680.000,00 obiettivo raggiunto** ✓

**Obiettivo 3** - Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)

**Indicatore 1** - Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV): **100%** ✓

**Indicatore 2** - Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza: **100%** ✓

**Indicatore 3** - Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list: **100%** ✓



## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

**Obiettivo 4** – Equilibrio del costo gestione degli stabilimenti balneari nella prospettiva della complessiva sostenibilità delle funzioni sociali che essi offrono alla città:

**Indicatore 1** - Numero di abbonamenti non inferiore rispetto all'anno precedente: **446 obiettivo raggiunto** ✓

**Indicatore 2** – Numero di ingressi non inferiore rispetto all'anno precedente: **75.000 obiettivo raggiunto** ✓

**Indicatore 3** – Ricavi da ingressi ed abbonamenti non inferiore rispetto all'anno precedente: **€ 970.000 Obiettivo raggiunto** ✓

**Obiettivo 5** - Contenimento del costo del personale

**Indicatore 1** - Riduzione del costo del personale al netto della quota rimborsata dal Comune relativa al Contratto di Servizio inerente l'attività di assistenza alla balneazione (inferiore rispetto all'esercizio precedente): **€ 680,000,10 Obiettivo raggiunto** ✓



COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA  
340 N. 32 / 2025 DEL 14/02/2025 AD OGGETTO:

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027

**PARERE TECNICO**  
**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000 )**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

19/02/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Stefania Villa

Firmato digitalmente



COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA 340 N. 32 / 2025 DEL 14/02/2025 AD OGGETTO:

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027

**PARERE TECNICO**  
**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000 )**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

19/02/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Magda Marchese

Firmato digitalmente



COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA 340 N. 32 / 2025 DEL 14/02/2025 AD OGGETTO:

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027

**PARERE TECNICO**  
**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000 )**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

19/02/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Nadia Magnani

Firmato digitalmente



COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA  
340 N. 32 / 2025 DEL 14/02/2025 AD OGGETTO:

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027

**PARERE REGOLARITA' CONTABILE**

(art. 49, comma 1, art. 153 D.Lgs. 267/2000 e art. 6 Regolamento di Contabilità)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, dell'art. 153 T.U. D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e dell'art. 6 del Regolamento di Contabilità si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento.

19/02/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Magda Marchese

Documento Firmato Digitalmente



## **Collegio Dei Revisori Dei Conti Comune Di Genova**

Parere relativo alla proposta di deliberazione della Giunta comunale n° 32 del 14.02.2025 ad oggetto:

“II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027”.

Ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), punto 2) del D.Lgs. 267/2000 il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Genova, con riferimento alla proposta di deliberazione della Giunta Comunale n° 32 del 14.02.2025 ad oggetto: “II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027”, tenuto conto dei pareri rilasciati dalla dirigenza, esprime parere favorevole.

Genova, 19 febbraio 2025

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Rossi Marco  
Sartore Claudio  
Tumiati Massimiliano



**COMUNE DI GENOVA**

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO ISTITUZIONALE  
340 N. 51 / 2025 DEL 26/02/2025 AD OGGETTO:

RATIFICA DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 42, CO. 4, DEL T.U. D.LGS N.  
267/18.08.2000  
DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20.02.2025 AD OGGETTO "II VARIAZIONE AI  
DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"

**PARERE TECNICO**  
**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000 )**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

04/03/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Stefania Villa

Firmato digitalmente



**COMUNE DI GENOVA**

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO ISTITUZIONALE 340  
N. 51 / 2025 DEL 26/02/2025 AD OGGETTO:

RATIFICA DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 42, CO. 4, DEL T.U. D.LGS N.  
267/18.08.2000

DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20.02.2025 AD OGGETTO "II VARIAZIONE AI  
DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"

**PARERE TECNICO**  
**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000 )**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

04/03/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Magda Marchese

Firmato digitalmente



**COMUNE DI GENOVA**

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO ISTITUZIONALE  
340 N. 51 / 2025 DEL 26/02/2025 AD OGGETTO:

RATIFICA DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 42, CO. 4, DEL T.U. D.LGS N.  
267/18.08.2000

DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 18 DEL 20.02.2025 AD OGGETTO "II VARIAZIONE AI  
DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2025/2027"

**PARERE REGOLARITA' CONTABILE**

**(art. 49, comma 1, art. 153 D.Lgs. 267/2000 e art. 6 Regolamento di Contabilità)**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, dell'art. 153 T.U. D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e dell'art. 6 del Regolamento di Contabilità si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento.

04/03/2025

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Magda Marchese

Documento Firmato Digitalmente