COMUNE DI GENOVA

DELIBERAZIONE ADOTTATA DALLA GIUNTA COMUNALE

NELLA SEDUTA DEL 22/07/2026

ATTO N. DGC 200

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029

Presiede: il Sindaco Silvia Salis

Assiste: il Segretario Generale Pasquale Criscuolo, 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.	SALIS SILVIA	SINDACO	P
2.	TERRILE ALESSANDRO LUIGI	VICESINDACO	P
3.	BEGHIN TIZIANA	ASSESSORA	P
4.	BRUZZONE RITA	ASSESSORA	P
5.	COPPOLA FRANCESCA	ASSESSORA	P
6.	FERRANTE MASSIMO	ASSESSORE	P
7.	LODI CRISTINA	ASSESSORA	P
8.	MONTANARI GIACOMO	ASSESSORE	A

9.	PATRONE DAVIDE	ASSESSORE	P
10.	PERICU SILVIA	ASSESSORA	P
11.	ROBOTTI EMILIO	ASSESSORE	P
12.	VISCOGLIOSI ARIANNA	ASSESSORA	P

Su proposta del Vicesindaco, Assessore al Bilancio, Alessandro Terrile

Visto il Decreto Legislativo n. 267/2000 "*Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali*" (di seguito TUEL) e ss.mm.ii., che disciplina, tra l'altro, l'ordinamento finanziario e contabile degli Enti Locali, così come modificato dal Decreto Legislativo n. 126/2014, che ha novellato il Decreto Legislativo n. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili degli enti territoriali, modificando ed integrando la seconda parte del TUEL;

Dato atto che il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. stabilisce:

- all'articolo 151 - *comma 1* - che "*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione (di seguito DUP) entro il 31 luglio di ogni anno … (omissis)*";
- all'articolo 170 che "*Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione*", disponendo, inoltre, che il DUP:

- ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente;
- si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione;
- è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del Bilancio di Previsione;

Visto il Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del Decreto Legislativo n.118/2011;

Considerato che tale principio, come modificato dal D.M. 25 luglio 2023 del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno, al punto 9.3.1 disciplina il processo di bilancio degli enti locali;

Ritenuto pertanto opportuno considerare il presente Documento Unico di Programmazione quale atto di indirizzo, ai fini della predisposizione delle previsioni di bilancio;

Dato atto che il DUP, quale strumento di programmazione, costituisce, ai sensi dell'articolo 51 del vigente "*Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi*", parte integrante del sistema integrato per la gestione del ciclo della performance, definendo gli obiettivi strategici e operativi sui

quali far convergere la programmazione delle diverse dimensioni dell'azione amministrativa dell'ente;

Richiamate le Linee Programmatiche del mandato amministrativo 2025/2030 illustrate al Consiglio Comunale in data 11 settembre 2025, che traducono in azione amministrativa il Programma di Mandato del Sindaco;

Considerato che il DUP 2027/29, allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale nei volumi di cui alle lettere A "*Volume Primo – Comune di Genova*" e B "*Volume Secondo –Società Partecipate*" costituisce lo strumento di avvio del ciclo di programmazione e che, a norma delle vigenti disposizioni legislative e regolamentari, sarà successivamente completato e integrato con specifica nota di aggiornamento alla luce di un quadro previsionale, normativo e di finanza pubblica maggiormente definito, per essere sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale quale atto propedeutico all'approvazione del Bilancio dell'Ente e presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

Considerato che, per quanto concerne gli obiettivi gestionali da attribuire alle società controllate del Gruppo "Comune di Genova", l'apposita sezione del *DUP 2027/29 Volume Secondo*, allegato B, conferma, in questa prima fase, esclusivamente gli obiettivi, formulati in continuità con gli anni precedenti, riferiti al rispetto dei vincoli di equilibrio economico, costi di funzionamento, trasparenza e anticorruzione, rinviando per gli obiettivi specificamente attinenti ai servizi erogati dalle singole società (obiettivi specifici) alla nota di aggiornamento del DUP integrata dalle Relazioni previsionali aziendali previste dal Regolamento sui controlli delle società partecipate del Comune di Genova;

Richiamato il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011, che prevede la verifica dello stato di attuazione dei programmi, da presentare al Consiglio contestualmente alla presentazione del DUP;

Dato atto che il DUP 2027/29 riporta:

- al Volume primo (allegato A parte integrante del presente provvedimento), dedicato alla programmazione dell'Ente:
- la sezione strategica contenente gli obiettivi strategici oltre che l'analisi delle condizioni interne ed esterne all'Ente;
- la sezione operativa contenente gli obiettivi operativi per gli anni 2027/2029 e gli indirizzi in materia di programmazione, in particolare su Programma triennale dei lavori pubblici, Programmazione del fabbisogno di personale, Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali e Programma triennale degli acquisti di beni e servizi;

- al Volume secondo (allegato B parte integrante del presente provvedimento), riguardante le società controllate del Gruppo "Comune di Genova":
- la Sezione Strategica, dedicata al sistema per la governance e il controllo delle società partecipate, nonché agli indirizzi per tali società;
- la Sezione Operativa, contenente, tra gli altri, la consuntivazione e lo stato di avanzamento degli obiettivi già assegnati e l'individuazione degli obiettivi da assegnare per il triennio 2027/2029;

Atteso che il presente provvedimento sarà presentato al Consiglio Comunale mediante la messa a disposizione ai Consiglieri sull'apposito sistema informativo, così come previsto dall'art.17 del Regolamento di Contabilità Comunale;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Stefania Villa, responsabile del procedimento, 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;

La Giunta, previa regolare votazione, all'unanimità

D E L I B E R A

1. di approvare il Documento Unico di Programmazione 2027/29 composto da:
- *Volume Primo – Comune di Genova* (Allegato A)
- *Volume Secondo – Società partecipate* (Allegato B)

articolati come dettagliato in premessa, che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

2. di dare atto che il presente provvedimento costituisce atto di indirizzo ai fini della predisposizione delle previsioni di bilancio ai sensi del principio contabile applicato n.4/1 allegato al D.Lgs 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, punto 9.3.1 "*Il processo di bilancio degli enti locali*";

3. di dare mandato affinché il presente provvedimento sia presentato al Consiglio Comunale mediante la messa a disposizione ai Consiglieri sull'apposito sistema informativo, così come previsto dall'art. 17 del Regolamento di Contabilità Comunale.

IL PRESIDENTE	IL SEGRETARIO GENERALE
Silvia Salis	Pasquale Criscuolo
Firmato digitalmente	Firmato digitalmente

COMUNE DI GENOVA

340 **Direzione Bilancio e Rendiconto**	**PDL 277 DEL 16/07/2026**

OGGETTO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029

ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE
1) ALL.1_Volume I DUP 2027-29
2) ALL. 2_Volume II DUP 2027-29

Il Dirigente Responsabile
dott.ssa Stefania Villa

COMUNE DI GENOVA

MORE THAN THIS

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2027-2029

VOLUME SECONDO

Ph. Liguria Digitale

VOLUME SECONDO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029 – SOCIETA' PARTECIPATE

SEZIONE STRATEGICA

1 Il Gruppo Comune di Genova

1.1 Il sistema delle partecipazioni del Comune di Genova ……..……..... 3

1.2 Situazione economico-patrimoniale …….….....…… 7

1.3 Il sistema per la governance ed il controllo delle società partecipate …….…...…… 9

SEZIONE OPERATIVA

2 Obiettivi, Budget e Personale

2.1 Obiettivi 2027/2029 trasversali assegnati alle società direttamente controllate e in controllo analogo congiunto ..……...…… 14

2.2 Obiettivi 2026 - Stato di avanzamento al 30/06/2026 ..……..…….……...… 37

2.3 Obiettivi 2025 - Consuntivazione al 31/12/2025 e consuntivo indicatori quali-quantitativi di servizio ……. 66

2.4 Piano di fabbisogno del personale - Consuntivazione 2025 ……..……..... 124

I dati relativi alla sezione operativa punto 2.2, 2.3, 2.4 sono stati forniti direttamente dalle società attraverso l'apposito sistema informativo.

SEZIONE STRATEGICA

1. Il Gruppo Comune di Genova

1.1 Il sistema delle partecipazioni del Comune di Genova

1.2 Situazione economico patrimoniale

1.3 Il sistema per la governance ed il controllo delle Società partecipate

1.1 IL SISTEMA DELLE PARTECIPAZIONI DEL COMUNE DI GENOVA

Il Comune di Genova, alla data del 30/06/2026, partecipa direttamente in 16 società:

- 11 di cui detiene almeno il 51% del capitale sociale;
- 2 collegate di cui detiene una percentuale tra il 50 % e il 20 % del capitale sociale;
- 3 di cui detiene una percentuale al di sotto del 20% del capitale sociale.

Società direttamente controllate:

1. Amiu S.p.A. (Azienda Multiservizi e d'Igiene Urbana)
2. Amt S.p.A. (Azienda Mobilità e Trasporti)
3. Asef S.r.l. (Azienda Servizi Funebri)
4. Aster S.p.A. (Azienda Servizi Territoriali)
5. Bagni Marina Genovese S.r.l.
6. Farmacie Genovesi S.r.l.
7. Job Center S.r.l.
8. Porto Antico S.p.A.
9. Spim S.p.A. (Società per il Patrimonio Immobiliare)
10. Genova Parcheggi S.p.A.
11. F.S.U. S.r.l. (Finanziaria Sviluppo Utilities)

Società collegate:

1. Società per Cornigliano S.p.A.
2. I.R.E. S.p.A.

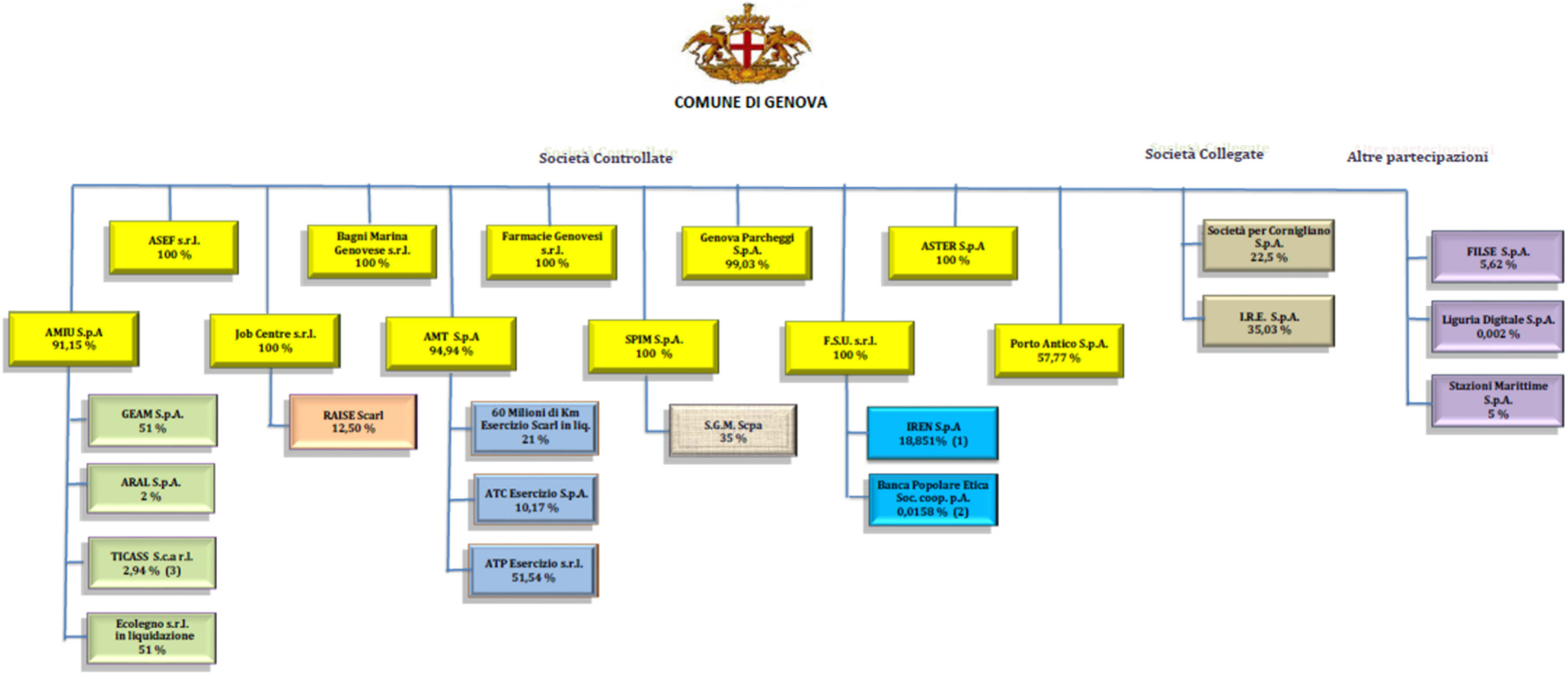
Altre partecipazioni:

1. Stazioni Marittime S.p.A.
2. Filse S.p.A.
3. Liguria Digitale S.p.A.

Nella pagina seguente si riporta l'organigramma delle società partecipate dell'Ente al 30 giugno 2026 con il dettaglio relativo alla quota di partecipazione. Si precisa che la rappresentazione di I e II livello è data per le Società Controllate, per le altre Partecipazioni è data la rappresentazione di I livello.

DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 30.06.2026

"Si precisa che la rappresentazione di I e II livello è data per le Società Controllate, per le altre Partecipazioni è data la rappresentazione di I livello"



Si segnala che:
(1) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 3.7.2025 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.
(2) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2025.
(3) AMIU ha comunicato l'avvenuto esercizio del diritto di recesso con decorrenza 01/01/2026.

Di seguito si elencano le principali linee di intervento del 2026 (aggiornate sino al 30 giugno 2026):

AMT S.p.A.

Con la DCC n. 14/2026, il Consiglio Comunale ha dato mandato alla Giunta a sostenere il percorso di risanamento di AMT S.p.A., anche come delineato dal Piano di risanamento approvato dal Consiglio di Amministrazione, con le modifiche che si rendano necessarie od opportune, anche nell'ottica dell'individuazione di ulteriori azioni di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi derivanti dallo svolgimento delle attività aziendali, al fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario e migliorare la marginalità. Il Consiglio ha altresì disposto di dare corso all'attuazione degli interventi del Comune a sostegno della società, da adottarsi con successive deliberazioni consiliari, a seguito della conferma degli impegni assunti dagli altri Enti coinvolti, dell'avvenuta acquisizione delle attestazioni di cui al Codice della crisi d'impresa e circa il rispetto del TUSP, al riconoscimento della conformità alla normativa europea in tema di Aiuti di Stato, nonché del conseguimento dell'omologa giudiziale degli stipulandi accordi tra AMT e i suoi creditori.

FILSE S.P.A. – IRE S.P.A.

Con la DCC n. 15/2026 sono state approvate le linee di indirizzo contenute nelle Relazioni Previsionali Programmatiche 2026 delle due società.

SEZIONE STRATEGICA

1. Il Gruppo Comune di Genova

1.1 Il sistema delle partecipazioni del Comune di Genova

1.2 Situazione economico patrimoniale

1.3 Il sistema per la governance ed il controllo delle Società partecipate

COMUNE DI GENOVA

Partecipazioni societarie detenute al 31/12/2025 (quote di partecipazione > 40%)

Società	Settore attività	STATO BILANCIO	quota % Comune al 31.12.2025	Patrimonio netto al 31.12.2025	Capitale Sociale al 31.12.2025	Debiti finanziari al 31.12.2025	Utile/perdita 2025	Patrimonio netto al 31.12.2024	Capitale Sociale al 31.12.2024	Debiti finanziari al 31.12.2024	Utile/perdita 2024
AMIU GENOVA S.p.A **(1)**	Raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi e servizi tutela ambiente	NA	91,15%					19.498.115	14.405.276	49.963.543	27.050
AMT S.p.A	Gestione servizio pubblico trasporto	NA	94,94%								
ASEF S.r.l.	Servizio di trasporto ed onoranze funebri	A	100,00%	3.516.043	1.985.820	0	105.245	5.410.849	1.985.820	0	153.628
ASTER S.p.A	Manutenzione strade, segnaletica luminosa e semaforica, aree verdi, illuminazione pubblica	A	100,00%	16.949.744	13.048.000	913.369	5.592	16.944.152	13.048.000	271.425	7.678
Bagni Marina Genovese S.r.l. **(2)**	Gestione di stabilimenti balneari e di alcune spiagge libere, servizio di salvamento su alcune spiagge libere	NA	100,00%					13.790	110.000	462.703	-146.310
Farmacie Genovesi S.r.l.	Gestione farmacie comunali	A	100,00%	2.161.423	250.000	72.256	382.234	1.929.189	250.000	143.366	439.626
FSU S.r.l. **(3)**	Gestione partecipazione in Iren s.p.a.	A	100,00%	441.985.489	175.017.430	67.986.582	28.752.256	427.233.236	175.017.430	80.081.730	26.150.679
Genova Parcheggi S.p.A.	Gestione del servizio di sosta su suolo pubblico	A	99,03%	4.655.722	516.000	131.841	738.419	3.917.302	516.000	175.790	922.167
Job Centre S.r.l.	Sostegno all'occupazione, allo sviluppo locale e all'imprenditorialità	A	100,00%	333.333	142.000	135	20.334	312.998	142.000	271	34.502
Porto Antico di Genova S.p.A	Recupero e valorizzazione area Porto Antico	NA	57,77%					23.368.997	16.172.414	11.523.890	279.438
SPIM S.p.A	Valorizzazione e gestione del patrimonio immobiliare conferito dal comune di Genova	NA	100,00%					123.207.369	102.391.900	50.792.725	4.290

A: bilancio approvato dall'assemblea dei soci
NA: bilancio non ancora approvato dall'Assemblea dei soci

(1) Nei debiti finanziari della società Amiu Genova spa è compreso un prestito obbligazionario sottoscritto da Fsu srl pari a 5.059.029 euro al 31/12/2024
(2) Nei debiti finanziari della società Bagni Marina Genovese srl sono compresi debiti relativi a un finanziamento conto soci ammontanti per la quota capitale a 152.390,25 euro al 31/12/2025
(3) L'esercizio di FSU si conclude a luglio. I bilanci 2024 e 2025 cui si fa riferimento nella tabella si sono conclusi a luglio 2024 e a luglio 2025.

SEZIONE STRATEGICA

1. Il Gruppo Comune di Genova

1.1 Il sistema delle partecipazioni del Comune di Genova

1.2 Situazione economico patrimoniale

1.3 Il sistema per la governance ed il controllo delle Società partecipate

1.3 IL SISTEMA PER LA GOVERNANCE ED IL CONTROLLO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE

Il Comune di Genova, in attuazione dell'articolo 147 quater del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267, con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 9/4/2013, si è dotato del "Regolamento sui Controlli delle società partecipate", successivamente modificato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 30/6/2015 e con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 04/05/2021. Con tale Regolamento, il Comune ha istituito un sistema di controlli sulle società non quotate cui partecipa allo scopo di verificarne l'efficacia, l'efficienza, l'economicità e la corretta e coerente gestione rispetto alle linee strategiche stabilite dall'Amministrazione Comunale.

Per quanto riguarda l'ambito applicativo il Regolamento distingue tra:

- società controllate direttamente, per le quali il sistema di controlli è organico ed integrato con il ciclo di programmazione dell'Ente (soggette al Titolo II del "Regolamento sui controlli sulle società partecipate dal Comune di Genova", approvato con la DCC n. 17/2013. Ai sensi dell'art. 2, co. 2 del citato Regolamento, ricadono in questa categoria: AMIU, AMT, ASTER, ASEF, Bagni Marina Genovese, Farmacie Genovesi, FSU, Genova Parcheggi, Job Centre, Porto Antico, SPIM);

- altre società partecipate, per le quali il controllo riguarda i rapporti finanziari, il valore della partecipazione, il rispetto degli obblighi di legge (soggette al Titolo III del "Regolamento sui controlli sulle società partecipate dal Comune di Genova", approvato con la DCC n. 17/2013; ricadono in questa categoria: (i) le società indirettamente controllate: ATP Esercizio; Geam; (ii) le società in house a controllo analogo congiunto in cui il Comune detiene una partecipazione diretta di minoranza: FILSE, IRE, Liguria Digitale; (iii) società in house di AMIU: ARAL; (iv) altre partecipazioni dirette di minoranza: Società per Cornigliano; Stazioni Marittime; (v) partecipazioni indirette di minoranza: ATC Esercizio; Banca Popolare Etica; RAISE; SGM; TICASS).

Il Regolamento istituisce un "Comitato per il Coordinamento delle Società partecipate" che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici, ne verifica periodicamente l'attuazione e valuta l'introduzione di eventuali azioni correttive.

Il Comitato è composto dal Sindaco, dall'Assessore al Bilancio, dagli Assessori competenti e dal Direttore Generale del Comune.

Il Regolamento inoltre disciplina la costituzione e l'organizzazione di un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'Ente proprietario e la Società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della Società, i valori riferiti ai principali indicatori dei contratti di servizio e relativi alla qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.

Le società direttamente controllate redigono annualmente il documento previsionale aziendale e rendicontano periodicamente l'attuazione degli indirizzi e degli obiettivi. I dati e i commenti riportati nelle schede contenute nella "Sezione Operativa" che segue sono stati forniti dalle singole società, attraverso il sistema informativo a ciò predisposto.

Le società controllate dal Comune di Genova rendono coerente la loro attività alle disposizioni del Regolamento. A tal fine le società uniformano statuti, regolamenti interni, procedure ed attività.

Tabella 1 - *Il sistema di controllo partecipate integrato con i processi di pianificazione, programmazione, gestione e controllo del Comune*

Strumento/Fase	Prodotto	Finalità	Relazione con ciclo programmazione del Comune	Soggetti coinvolti	Termine
RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE (R.P.A.)	**Piano industriale, budget annuale, piani investimenti e assunzioni, ecc. e proposte obiettivi**	**Controllo ex ante strategico, organizzativo, economico finanziario:** definizione a preventivo degli andamenti e dei risultati attesi della gestione per il triennio e per l'esercizio in termini di parametri economico-finanziari, quantitativi e qualitativi.	**DUP:** proposta obiettivi da inserire nel DUP	Società	**15/10**
DEFINIZIONE E APPROVAZIONE OBIETTIVI STRATEGICI DA APPROVARE CON IL DUP	**obiettivi strategici e gestionali da inserire nel DUP**	**Definizione negoziata e approvazione degli indirizzi e obiettivi assegnati con il DUP**	**DUP:** condivisione e validazione obiettivi strategici da attribuire con la programmazione annuale e pluriennale	- Comitato Coordinamento Partecipate -Società	**approvazione nota di aggiornamento DUP**
RELAZIONE INFRANNUALE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI STRATEGICI	**report sullo stato di avanzamento degli obiettivi prefissati per l'esercizio in corso**	**Controllo concomitante:** Verifica impatto sull'equilibrio economico finanziario dell'Ente e stato avanzamento obiettivi con evidenza di eventuali scostamenti critici e individuazione dei necessari interventi correttivi anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'Ente	**Delibera di salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 T.U. 267/2000:** funzionale alla delibera di verifica degli equilibri di bilancio e sullo stato di attuazione dei programmi **DUP**	- Società - Giunta Comunale - Consiglio Comunale	**31/07**
RELAZIONE FINALE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI	**report consuntivo sullo stato di attuazione degli obiettivi e dei risultati gestionali realizzati nell'esercizio precedente**	**Controllo ex post - Rendicontazione:** Verifica finale della gestione economico-finanziaria e patrimoniale, degli andamenti gestionali e organizzativi nonché dello stato avanzamento degli obiettivi prefissati	**DUP**		

Linee di indirizzo sulle politiche del personale e di contenimento dei costi di funzionamento delle Società Controllate dal Comune di Genova

Il Comune di Genova, in coerenza con il Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 - Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, cosiddetta "Legge Madia", nell'ambito degli obiettivi strategici assegnati alle proprie società controllate tramite il DUP, impartisce annualmente indirizzi di contenimento delle spese di personale e dei costi generali di funzionamento.

In merito al contenimento dei costi di funzionamento, si dà indirizzo per il 2026 alle società direttamente controllate e a quelle in controllo analogo congiunto di verificare, congiuntamente al proprio sindaco o collegio sindacale, il puntuale rispetto del limite di cui all'art. 11, co. 7 del TUSP in materia di compensi dell'organo amministrativo, adottando le iniziative e misure che si rendessero necessarie per assicurare l'osservanza della predetta disposizione, e di adoperarsi affinché ne sia assicurata la corretta applicazione anche nelle proprie società controllate. Si dà altresì indirizzo alle società direttamente controllate di verificare, congiuntamente al proprio sindaco o collegio sindacale, il rispetto dell'art. 5, co. 9 del d.l. n. 95/2012 (come richiamato dall'art. 11, co. 1 del d.lgs. n. 175/2016) e di adoperarsi affinché ne sia assicurata la corretta applicazione anche nelle proprie società controllate.

Ai fini dell'erogazione della quota variabile della retribuzione dei dirigenti (ivi compresi i Direttori Generali) correlata alla performance, le società direttamente controllate dall'Ente (che, ai sensi dell'art. 5, co. 3 del Regolamento sui controlli delle società partecipate, sono tenute a collegare direttamente una parte della retribuzione variabile dei dirigenti al raggiungimento degli obiettivi operativi che annualmente l'Azienda approva in coerenza con quelli alla stessa assegnati dall'Amministrazione nell'ambito del Documento Unico di Programmazione) devono riconoscere la premialità anche alla luce del grado di raggiungimento dei target di contenimento della spesa assegnati dall'Ente alla singola società, ferma restando la necessità di garantire l'equilibrio di bilancio.

Indirizzi sul costo del personale

Il Piano del Fabbisogno inserito nella R.P.A., nell'ambito dei documenti programmatori dell'Ente, è formulato sulla base di una proposta redatta dalle società entro il 15 ottobre, ai sensi del "Regolamento sui controlli sulle società partecipate". Per quanto concerne le società titolari di contratti di servizio affidati da un Ente d'Ambito, che esercita sulle stesse un controllo analogo congiunto con il Comune, le previsioni assunzionali riportate nei Piani del Fabbisogno all'interno della RPA si intendono definite solo a seguito e nei limiti dell'approvazione formale di detti Piani da parte dell'Ente d'Ambito affidante, in qualità di soggetto deputato al governo del contratto di servizio, del quale stabilisce il perimetro e gli eventuali ampliamenti. Devono essere in ogni caso fatti salvi gli equilibri di bilancio, sia nel breve che nel medio-lungo termine.

Si dà indirizzo alla società che prospetti, nell'ambito delle rendicontazioni di cui al presente Documento e/o in quelle infrannuali, il mancato raggiungimento di obiettivi diretti al contenimento dei costi di funzionamento, fra cui quelli per il personale, di provvedere tempestivamente alla razionalizzazione del proprio assetto organizzativo, individuando e mettendo in atto le azioni necessarie per la riduzione dei costi, specialmente quelli legati all'esecuzione del servizio, al fine del conseguimento degli obiettivi assegnati, riferendo in merito all'Assessore competente per materia e al Comitato di Coordinamento delle società partecipate di cui all'art. 13 del Regolamento sui controlli delle società partecipate dal Comune.

Indirizzi in caso di affidamento di attività successivamente all'approvazione del DUP

Qualora durante l'esercizio l'Ente assegni a una società maggiori e/o nuove attività di carattere straordinario e temporaneo, assistite da un finanziamento specifico, ispirate a logiche differenti da quelle delle lavorazioni già programmate, tali attività sopravvenute e non previste non sono considerate ai fini del calcolo degli indicatori inseriti nel D.U.P. inerenti alle attività già programmate.

Indirizzi finalizzati alla rilevazione tempestiva della crisi

Nell'ottica del rafforzamento delle misure di intercettazione dei segnali premonitori della crisi, si dà indirizzo alle società controllate di verificare, con l'ausilio del proprio collegio sindacale/organo di controllo, le risultanze delle rilevazioni di cui all'art. 3, co. 4 del d.lgs. n. 14/2019 e di riferire all'Ente gli esiti di tali controlli.

SEZIONE OPERATIVA

2. Obiettivi, Budget e Personale

2.1 Obiettivi 2027/2029 trasversali assegnati alle società controllate e in controllo analogo congiunto

2.2 Obiettivi 2026 - stato di avanzamento al 30/06/2026

2.3 Obiettivi 2025 - consuntivazione al 31/12/2025 e indicatori quali-quantitativi di servizio

2.4 Piano del fabbisogno del personale – consuntivazione 2025

Documento Unico di Programmazione Società Controllate

COMUNE DI GENOVA

Documento Unico di Programmazione Società Controllate

Documento Unico di Programmazione Società Controllate

INDICE

Società controllate

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.
AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA S.P.A.
AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.
AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.
BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.
FARMACIE GENOVESI S.R.L.
FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.
GENOVA PARCHEGGI S.P.A.
JOB CENTRE S.R.L.
PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.
SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.

Società in controllo analogo congiunto

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.
FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.
LIGURIA DIGITALE S.P.A.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

Responsabile	BERRUTI Federico	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio
Linea di mandato	05 - GENOVA CHE SI MUOVE SOSTENIBILMENTE	**Obiettivi strategici**	05.01 - MOBILITA' URBANA, 05.02 - MOBILITA' SICURA, SOSTENIBILE E PARTECIPATA

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*
Differenza tra valore e costo della produzione (A-B): non negativa	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
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	Perc.	*Non superiore alla media triennio 2021/2023*			
Nota previsto 2026	*Media triennio 2021/2023 = 14,35%*				
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 110.177.467,00*	*Non superiore a 110.177.467,00*	*Non superiore a 110.177.467,00*	*Non superiore a 110.177.467,00*
Nota previsto 2026	*In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*				
Nota previsto 2027	*In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*				
Nota previsto 2028	*In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*				
Nota previsto 2029	*In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*				
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B relativo al bacino extraurbano non superiore rispetto al 2021	EUR	*Non superiore rispetto al 2021*	*Non superiore rispetto al 2021*	*Non superiore rispetto al 2021*	*Non superiore rispetto al 2021*

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
05.01.01 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	Potenziare il sistema di trasporto pubblico locale attraverso il rilancio e il consolidamento dell'integrazione ferro-gomma mediante accordi con Trenitalia, sistemi tariffari incentivanti per l'utenza e sostenibili per l'azienda pubblica di trasporto AMT
05.02.03 - MODERAZIONE DEL TRAFFICO URBANO	Progettare e realizzare nuove Zone 30, nuove aree pedonali e ZTL, pedonalizzazioni, progetti di urbanismo tattico e per la riduzione di mezzi circolanti in prossimità delle scuole mediante percorsi partecipati con i Municipi e le Associazioni

AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA S.P.A.

Responsabile	MACCHI Paolo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, PERICU Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	09 - GENOVA PULITA E CHE RESPIRA	**Obiettivi strategici**	09.02 - ECONOMIA CIRCOLARE E CICLO DEI RIFIUTI

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	*Non negativa*	*Non negativa*	*Non negativa*	*Non negativo*
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
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	Perc.	*Non superiore al 7,60%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 7,60%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 25,46%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 25,46%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 72.174.753,00*	*Non superiore a 72.174.753,00*	*Non superiore a 72.174.753,00*	*Non superiore a 72.174.753,00*
Nota previsto 2026 *In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*					
Nota previsto 2027 *In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*					
Nota previsto 2028 *In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*					
Nota previsto 2029 *In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*					

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
09.02.01 - RILANCIO DI AMIU	Rilanciare AMIU, società pubblica di igiene urbana, rafforzandone la capacità operativa e industriale e garantire al contempo livelli di servizio efficienti e sostenibili per cittadini e imprese

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

Responsabile	SCOVAZZI Paolo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio
Linea di mandato	03 - GENOVA DELLA QUALITA' E DELLA SICUREZZA DELLA VITA	**Obiettivi strategici**	03.01 - GENOVA CITTA' DEI 15 MINUTI

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
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	Perc.	*Non superiore al 32,25%*			
Nota previsto 2026 *La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2022/2024= 32,25%*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	*Non superiore all'esercizio precedente*			
Nota previsto 2026 *Costi non superiori all'esercizio precedente al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*					

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.03 - CIMITERI CITTADINI	Riqualificare e manutenere i cimiteri cittadini, coinvolgendo i Municipi

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

Responsabile	Bassoli Andrea	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, FERRANTE Massimo
Linea di mandato	03 - GENOVA DELLA QUALITA' E DELLA SICUREZZA DELLA VITA	**Obiettivi strategici**	03.01 - GENOVA CITTA' DEI 15 MINUTI

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
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	Perc.	*Non superiore al 5,53%*			
Nota previsto 2026 *Media Triennio 2022 - 2024 = 5,53%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 8,92%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 8,92%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.02 - PATRIMONIO ARBOREO E AREE VERDI	Incrementare, rinnovare e manutenere il patrimonio arboreo e le aree verdi e attuare interventi strutturali mirati alla riduzione delle isole di calore

BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

Responsabile	CAMINO DANIELE	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	09 - GENOVA PULITA E CHE RESPIRA	**Obiettivi strategici**	09.01 - TRANSIZIONE ECOLOGICA E TUTELA AMBIENTALE

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
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	Perc.	*Non superiore al 20,11%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 20,11%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 42,10%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 42,10%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 778.386,69*	*Non superiore a 778.386,69*	*Non superiore a 778.386,69*	*Non superiore a 778.386,69*

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.01.03 - PROTEZIONE DELLE ACQUE E DEL LITORALE	Garantire adeguati interventi strutturali e iniziative di sensibilizzazione rivolte a cittadini e imprese per la protezione sistemica e la qualità ambientale delle acque marine e della fascia costiera, riqualificando il litorale migliorandone fruibilità, accessibilità e inclusività

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Responsabile	CATTAPANI MASSIMILIANO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, LODI Cristina
Linea di mandato	10 - GENOVA CITTA' DELLA PARTECIPAZIONE, DELLA DEMOCRAZIA E DEI DIRITTI	**Obiettivi strategici**	10.03 - UN'ORGANIZZAZIONE A SERVIZIO DELLA COMUNITA'

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*non negativo e non inferiore alla previsione di budget 2026 (€ 424.418,00)*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
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	Perc.	*Non superiore al 4,11%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 4,11%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 31,71%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 31,71%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

Responsabile	VIGANO' MAURIZIO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	10 - GENOVA CITTA' DELLA PARTECIPAZIONE, DELLA DEMOCRAZIA E DEI DIRITTI	**Obiettivi strategici**	10.03 - UN'ORGANIZZAZIONE A SERVIZIO DELLA COMUNITA'

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Obiettivo	**04 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	*Non superiore all'esercizio precedente chiuso*			
Nota previsto 2026	*Non superiore all'esercizio precedente chiuso* *Indicatore da calcolarsi al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*				

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

Responsabile	COSTA Stefano	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio
Linea di mandato	05 - GENOVA CHE SI MUOVE SOSTENIBILMENTE	**Obiettivi strategici**	05.01 - MOBILITA' URBANA

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
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	Perc.	*Non superiore a 24,36% (indicatore da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità)*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 24,36%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 54,58%*			
Nota previsto 2026 *L'indicatore, da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità e considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno* *Media triennio 2022/2024 = 54,58%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*
Nota previsto 2026 *Indicatore da calcolarsi al netto dell' Agenzia della Mobilità* *L'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse*					

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
05.01.02 - SISTEMA DELLA SOSTA	Integrare il sistema della sosta con il sistema di trasporto pubblico e il Piano della Mobilità (PUMS), a partire dal potenziamento dei parcheggi di interscambio

JOB CENTRE S.R.L.

Responsabile	DI TULLIO Nicolò	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	01 - GENOVA DEL BUON LAVORO	**Obiettivi strategici**	01.01 - SVILUPPO SOSTENIBILE E INNOVATIVO

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Rapporto % tra costi di funzionamento per “SERVIZI” (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione: non superiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.	*non superiore rispetto all'esercizio precedente*			
Nota previsto 2026 *Preconsuntivo 2025 = 44,66%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 13,83%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 13,83%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a € 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*
Nota previsto 2026 *Media triennio 2011/2013 = 423.000,00*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	*Inferiore a 1.031.000,00*			
Nota previsto 2026 *Inferiore all'esercizio precedente chiuso (2024)* *Indicatore da calcolarsi al netto dei costi per servizi su progetto*					

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

JOB CENTRE S.R.L.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
01.01.03 - STARTUP E IMPRESE GIOVANILI	Sostenere startup e imprese giovanili realizzando incubatori diffusi e spazi di coworking (Fabbrica delle Idee), potenziando la rete internet veloce per facilitare il lavoro a distanza e incentivando l'offerta di alloggi a prezzi accessibili per giovani lavoratori non residenti
01.01.04 - MARKETING TERRITORIALE	Potenziare le iniziative di marketing territoriale valorizzando le vocazioni produttive dei diversi territori e adottando misure di incentivazione alla localizzazione delle imprese in ambito urbano e nelle vallate, a partire dal recupero delle aree industriali dismesse o sottoutilizzate

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

Responsabile	FERRANDO MAURO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	01 - GENOVA DEL BUON LAVORO	**Obiettivi strategici**	01.03 - TURISMO

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
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	Perc.	*Non superiore al 38,96%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 38,96%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore al 200,37%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2021/2023 = 200,37%*					

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.03.01 - VALORIZZAZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO	Organizzare eventi diffusi su tutto il territorio e itinerari turistici estesi anche ai borghi collinari e alle vallate in una visione strategica unitaria che valorizzi l'intera offerta cittadina
01.03.02 - EVENTI AD ALTA ATTRATTIVITA'	Realizzare eventi ad alta capacità attrattiva in grado di promuovere e rafforzare la riconoscibilità e visibilità del territorio a livello nazionale e internazionale, generando ricadute culturali, sociali ed economiche
01.03.03 - OFFERTA TURISTICA INTEGRATA	Rendere pienamente operativa la Destination Management Organization (DMO) coinvolgendo gli operatori privati del settore per migliorare la promozione integrata dell'offerta turistica locale

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
01.03.04 - TURISMO E VIVIBILITA' DEI QUARTIERI	Partendo dall'assunto che l'attrattività turistica di una città porta benefici alla stessa, monitorare l'impatto dei flussi turistici sulla vivibilità dei quartieri e adottare misure e iniziative per mitigarne, in particolare, le interferenze con la mobilità urbana

SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.

Responsabile	Calvi Elisabetta	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, PATRONE Davide
Linea di mandato	07 - GENOVA DELL'ABITARE SOSTENIBILE	**Obiettivi strategici**	07.01 - DIRITTO ALLA CASA

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
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	Perc.	*Non superiore al 22,75%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 22,75%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	*Non inferiore a 847,39%*			
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 847,39%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	*Non superiore a 653.649,00*	*Non superiore a 653.649,00*	*Non superiore a 653.649,00*	*Non superiore a 653.649,00*

Obiettivo	**03 - 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)**				
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
Indicatore	**Udm**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**	**Previsione 2029**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.01.02 - FABBISOGNO ABITATIVO	Monitorare costantemente l'evoluzione del fabbisogno abitativo ed elaborare conseguenti strategie di intervento in sinergia con un Tavolo permanente di coordinamento con sindacati, associazioni di proprietari, società pubbliche (ARTE e SPIM) e altri soggetti Istituzionali e associativi, rafforzando il ruolo operativo di SPIM per il recupero e la locazione di immobili a condizioni accessibili

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.

Responsabile	PIAGGI Luca	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.

Responsabile	TACCOGNA Gerolamo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list (Linee guida ANAC - Delibera n° 1134/2017)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

LIGURIA DIGITALE S.P.A.

Responsabile	GRECO Pier Paolo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

SEZIONE OPERATIVA

2. Obiettivi, Budget e Personale

2.1 Obiettivi 2027/2029 trasversali assegnati alle società controllate e in controllo analogo congiunto

2.2 Obiettivi 2026 - stato di avanzamento al 30/06/2026

2.3 Obiettivi 2025 - consuntivazione al 31/12/2025 e indicatori quali-quantitativi di servizio

2.4 Piano di fabbisogno del personale – consuntivazione 2025

Relazione sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

COMUNE DI GENOVA

Relazione sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

Relazione sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

INDICE

Società controllate

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.
AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.
BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.
FARMACIE GENOVESI S.R.L.
FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.
GENOVA PARCHEGGI S.P.A.
JOB CENTRE S.R.L.
PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.
SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.

N.B.: si dà atto che alla data di approvazione del presente documento non sono pervenute le rendicontazioni delle società AMIU e AMT

Società in controllo analogo congiunto

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.
FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.
LIGURIA DIGITALE S.P.A.

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

Responsabile	SCOVAZZI Paolo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio
Linea di mandato	03 - GENOVA DELLA QUALITA' E DELLA SICUREZZA DELLA VITA	**Obiettivi strategici**	03.01 - GENOVA CITTA' DEI 15 MINUTI

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	105.245,00	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Il risultato ipotetico al 30/06/2026 è superiore a zero (€ 151.428,00), l'obiettivo sarà presumibilmente raggiunto.
L'importo indica un previsione al 30/06/2026 (una valutazione più precisa potrà essere effettuata alla chiusura del bilancio al 30/06/2026).
Al 31/12/2026 l'obiettivo sarà raggiunto.

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.	33,20%	*Non superiore al 32,25%*		
Nota previsto 2025 *La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2021/2023= 32,60%*					
Nota previsto 2026 *La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2022/2024= 32,25%*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	10.837.002,00	*Non superiore all'esercizio precedente*		
Nota previsto 2025 *Costi non superiori all'esercizio precedente al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*					
Nota previsto 2026 *Costi non superiori all'esercizio precedente al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*					

Stato avanzamento al 30/06/2026

2.1 : L'obiettivo (31,30 %) con i valori ipotetici si prevede raggiunto. Se l'andamento dei ricavi risulterà costante nel 2' semestre, l'obiettivo potrebbe essere raggiunto anche al 31/12/2026.
2.2 : L'obiettivo (5.457.060,00) con i valore ipotetici si prevede non raggiunto, in quanto il parametro di riferimento dell'esercizio precedente è € 5.418.501,00. I valori sono stati elaborati prudenzialmente tenendo conto dei possibili incrementi di costi relativi alle materie prime (B6) ed ai servizi (B7). Pertanto, al 31/12/2026, l'obiettivo potrebbe essere non raggiunto.

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

Il Documento di attestazione dell'OIV ha come ultimo aggiornamento 26/06/2025, è in aggiornamento entro la scadenza del 30/07/2026.
L'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza è stato concluso il 27/01/2026 e pubblicato nei termini previsti.
Le attuazione delle misure di prevenzione della corruzione del PTPCT ha come ultimo aggiornamento il 30/10/2025 e la sezione è in costante revisione in base alle scadenze previste.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Mantenimento/incremento quote di mercato**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36%	Perc.	36,18%	*Non inferiore al 36,00%*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

L'obiettivo (36,68%) è stato raggiunto. Al 31/12/2026 si ipotizza il mantenimento della quota del 36,00 % prevista dal DUP.

Obiettivo	**05 - Costituzione e regolamentazione di un fondo (di importo non inferiore allo 0,60% dei ricavi) finanziato con economie di gestione a sostegno di famiglie disagiate impossibilitate a farsi carico dei costi del servizio funebre**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Famiglie indigenti assistite: numero non inferiore rispetto all'anno precedente	Num.	173	*Non inferiore a 170*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Alla data del 30/06/2026 si ipotizza che saranno aiutate circa 80 famiglie, per un importo di € 30.000/32.000. Il dato provvisorio dipende dalla mancanza della documentazione necessaria alla valutazione definitiva.
Si ritiene che, al 31/12/2026 l'obiettivo sarà raggiunto.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.03 - CIMITERI CITTADINI	Riqualificare e manutenere i cimiteri cittadini, coinvolgendo i Municipi

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

Responsabile	Bassoli Andrea	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, FERRANTE Massimo
Linea di mandato	03 - GENOVA DELLA QUALITA' E DELLA SICUREZZA DELLA VITA	**Obiettivi strategici**	03.01 - GENOVA CITTA' DEI 15 MINUTI

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	5.592,00	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Da Monitoraggio al 31.05.2026: il risultato economico rileva un utile pari a € 4.708.
Si conferma il raggiungimento dell'obiettivo al 31.12.2026.

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
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	Perc.	5,01%	*Non superiore al 5,53%*		
Nota previsto 2025 *Media Triennio 2021 - 2023 = 5,35%*					
Nota previsto 2026 *Media Triennio 2022 - 2024 = 5,53%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	7,92%	*Non inferiore al 8,92%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021-2023 = 9,67%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 8,92%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	14.934.702,00	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 30/06/2026

I dati sono relativi al Consuntivo al 31.05.2026.

Ind. 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 3 esercizi precedenti chiusi: al 31.05.2026 è pari a 5,19% risulta inferiore rispetto alla media del triennio precedente e si presume il raggiungimento dell'obiettivo anche al 31.12.2026.

Ind.2- Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi. Al 31.05.2026 è pari a 7,84%. Con questo valore l'obiettivo non è raggiunto e sulla base delle proiezioni al 31.12.2026 non si prevede il raggiungimento dello stesso.
L'incremento del costo del personale è maggiore rispetto alle variazioni del MOL.
L'indicatore mostra un aumento del costo del personale rispetto al triennio di riferimento (2022-2024) principalmente riconducibile all'incremento CCNL e dell'organico.
Occorre sottolineare che tale indicatore è in contrasto con le strategie aziendali, condivise con la C.A. concernenti la massimizzazione del servizio reso alla città e non produzione di utili (che si traduce in aumento del valore della produzione e non in aumento del MOL) e progressiva crescita del personale con internalizzazione di attività (che si traduce in aumento del costo del personale e non viceversa).

Ind. 3 - Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore A - B non superiore alla media del triennio 2011-2013: al 31.05.2026 € 6.302.206. La proiezione di tale valore al 31.12.2026 raggiunge pienamente l'obiettivo.

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

IND. 1 - Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV): Pubblicata attestazione OIV sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione il 07.07.2025.

IND. 2 - Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza: Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 30.01.2026 e pubblicato sul sito aziendale.

IND. 3 - Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list: Sono state completate tutte le misure di prevenzione definite dall'Ente.

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	05 - Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
Riduzione della percentuale di esternalizzazione calcolata come rapporto tra costi relativi ai servizi appaltati a terzi e fatturato per contratto di servizio: valore non superiore rispetto all'esercizio precedente chiuso	Perc.	21,32%	*Non superiore all'esercizio precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

I dati sono relativi al Consuntivo al 31.05.2026.

Riduzione della percentuale di esternalizzazione calcolata come rapporto tra costi relativi ai servizi appaltati a terzi e fatturato per contratto di servizio: valore non superiore rispetto all'esercizio precedente chiuso: Esercizio 2025: 21,32% - consuntivo al 31.05.2026 pari a 19,11 %. Il Forecast a fine 2026, che aumenterà rispetto al valore al 31.05.2026, prevede comunque il raggiungimento dell'obiettivo.

Obiettivo	06 - Incremento numero di interventi di manutenzione ordinaria stradale				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
Incremento numero di interventi di manutenzione ordinaria stradale a parità di costo a carico dell' Ente per detta tipologia di manutenzione	Num.	14.448	*Numero interventi maggiore del 2025*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Incremento numero di interventi di manutenzione ordinaria stradale a parità di costo a carico dell'Ente per detta tipologia di manutenzione:
Interventi di manutenzione ordinaria stradale pari a n.14.448 effettuati nell'esercizio 2025
Interventi di manutenzione ordinaria stradale pari a n. 6.872 effettuati al 31.05.2026.
La proiezione a fine anno 2026 conferma il raggiungimento dell'obiettivo.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.02 - PATRIMONIO ARBOREO E AREE VERDI	Incrementare, rinnovare e manutenere il patrimonio arboreo e le aree verdi e attuare interventi strutturali mirati alla riduzione delle isole di calore

BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

Responsabile	CAMINO DANIELE	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	09 - GENOVA PULITA E CHE RESPIRA	**Obiettivi strategici**	09.01 - TRANSIZIONE ECOLOGICA E TUTELA AMBIENTALE

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR		*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

I dati indicati si riferiscono alla situazione aggiornata al 30/04 in quanto i dati riferiti al 30/06 non sono ancora disponibili.

Si prevede di raggiungere l'obiettivo "risultato d'esercizio non negativo" +19.082,00

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.		*Non superiore al 20,11%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021-2023 = 20,32%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 20,11%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 42,10%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021-2023 = 45,00%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 42,10%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR		*Non superiore a 778.386,69*	*Non superiore a 778.386,69*	*Non superiore a 778.386,69*

Stato avanzamento al 30/06/2026

I dati indicati si riferiscono alla situazione aggiornata al 30/04 in quanto i dati riferiti al 30/06 non sono ancora disponibili.

Indicatore 1: si prevede il rispetto del rapporto tra B7 e Valore della produzione (19,83%)
Indicatore 2: non si prevede il rispetto del rapporto tra MOL e costo del personale (39,21%). L'obiettivo non si stima raggiunto per il previsto aumento dei costi relativi al personale
Indicatore 3: si prevede il rispetto del valore A-B del Piano del Fabbisogno

BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

Al 31/12 si prevede il rispetto di tutti gli indicatori

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Equilibrio del costo gestione degli stabilimenti balneari nella prospettiva della complessiva sostenibilità delle funzioni sociali che essi offrono alla città**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Numero di ingressi negli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num		*Non inferiore all'esercizio precedente*		
Numero abbonamenti agli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num		*Non inferiore all'esercizio precedente*		
Ricavi da ingressi ed abbonamenti agli stabilimenti balneari: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR		*Non inferiore all'esercizio precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Sulla base della situazione aggiornata al 30/04 in quanto i dati riferiti al 30/06 non sono ancora disponibili, si prevede di aumentare tutti gli indicatori rispetto al 2025

Obiettivo	**05 - Contenimento del costo del personale**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Num		*Inferiore rispetto all'esercizio precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Sulla base della situazione aggiornata al 30/04 in quanto i dati riferiti al 30/06 non sono ancora disponibili, si prevede di rispettare l'obiettivo di riduzione del costo del personale

BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**16 - Attuazione delle misure di efficientamento previste dal piano di ricostituzione del capitale sociale ai sensi dell'Art. 2482bis c.c.**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Integrale ricostituzione del capitale sociale entro l'esercizio 2026, anche attraverso un consistente contenimento delle spese	Num.		*Capitale sociale al 31/12/2026 non inferiore a 110.000 euro*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Sulla base della situazione aggiornata al 30/04 in quanto i dati riferiti al 30/06 non sono ancora disponibili, si prevede di raggiungere la ricostituzione del capitale sociale al 31/12/2026

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.01.03 - PROTEZIONE DELLE ACQUE E DEL LITORALE	Garantire adeguati interventi strutturali e iniziative di sensibilizzazione rivolte a cittadini e imprese per la protezione sistemica e la qualità ambientale delle acque marine e della fascia costiera, riqualificando il litorale migliorandone fruibilità, accessibilità e inclusività

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Responsabile	CATTAPANI MASSIMILIANO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, LODI Cristina
Linea di mandato	10 - GENOVA CITTA' DELLA PARTECIPAZIONE, DELLA DEMOCRAZIA E DEI DIRITTI	**Obiettivi strategici**	10.03 - UN'ORGANIZZAZIONE A SERVIZIO DELLA COMUNITA'

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	382.234,00	*non negativo e non inferiore alla previsione di budget 2026 (€ 424.418,00)*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Obiettivo raggiunto: stato di avanzamento al 30/06/2026 292.823 Euro; la previsione al 31/12/2026 è pari ad euro 424.418

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.	4,59%	*Non superiore al 4,11%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 4,41%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 4,11%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	34,41%	*Non inferiore al 31,71%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 26,67%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 31,71%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	2.193.400,00	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*

Stato avanzamento al 30/06/2026

-Rapporto % tra Costi di Funzionamento per "SERVIZI" (B7 da Conto Economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della della Produzione : non superiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi.
il valore al 30.06.2026 risulta pari al 3,79%. La previsione al 31.12.2026 risulta pari al 4,28%.L'obiettivo risulta non raggiunto in quanto i valori sono superiori alla media dei tre esercizi precedenti chiusi pari a 4,11%. Il mancato raggiungimento è dovuto ad un aumento dei costi per servizi.

-Rapporto% tra MOL e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi.
il valore al 30.06.2026 risulta pari al 49,84%; al 31.12.2026 si prevedere un risultato pari al 38,33%. L'obiettivo risulta raggiunto in quanto i valori non sono inferiori alla media dei tre esercizi precedenti chiusi pari a 31,71%

-Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013.
Il valore di A-B al 30.06.2026 è pari a 1.077.173;al 31.12.2026 si prevede un risultato pari a Euro 2.211.879. L'obiettivo si stima non raggiunto a causa di nuove assunzioni.

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

Obiettivo raggiunto
La società ha adempiuto agli obblighi previsti per legge.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Miglioramento / Mantenimento Margine Operativo Lordo**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Margine operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	819.769,00	*Non inferiore all'anno precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Margine Operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente.
Obiettivo raggiunto: il MOL al 30.06.2026 risulta pari ad Euro 581.375 mentre al 30.06.2025 era pari ad Euro 430.330 ;la previsione al 31.12.2026 risulta pari ad Euro 920.000 superiore al 31.12.2025 pari ad Euro 819.769

Obiettivo	**05 - Incremento del fatturato dell'attività caratteristica**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	9.639.765,00	*Non inferiore all'anno precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni: valore non inferiore rispetto all'anno precedente
Obiettivo raggiunto
Al 30/06/26 il valore risulta pari ad Euro 5.052.773 mentre al 30.06.2025 il valore era pari a Euro 4.768.878 . Al 31.12.2026 si prevede un risultato pari a 9.800.000 superiore al 31.12.2025 pari 9.639.765

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**07 - Volume delle vendite della farmacia on-line attraverso il commercio elettronico**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Volume delle vendite della farmacia on-line attraverso il commercio elettronico	EUR	1.747,00	*Non inferiore a 150.000,00*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Il volume delle vendite al 30/06 è pari euro 8.179 importo inferiore al budget stimato in quanto il sito è ancora in una fase di assestamento. La previsione di ricavi non inferiore ad 150.000 rimane invariata e si stima di raggiungere l'obiettivo.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

Responsabile	VIGANO' MAURIZIO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	10 - GENOVA CITTA' DELLA PARTECIPAZIONE, DELLA DEMOCRAZIA E DEI DIRITTI	**Obiettivi strategici**	10.03 - UN'ORGANIZZAZIONE A SERVIZIO DELLA COMUNITA'

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	28.752.256,00	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Si conferma quanto descritto nello stato avanzamento al 30.04.2026, ovvero si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.
La previsione del risultato di esercizio 2026 è in linea con previsione della RPA 2026 (Euro 31.934,345).

Obiettivo	**02 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

La Società osserva le misure definite dall'Ente nell'ambito della check list sugli adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza
Si conferma il raggiungimento al 100% degli obiettivi avendo osservato le diverse scadenze in tale ambito sia come RPCT che come ODV.
Come preannunciato si precisa che la Società ha aggiornato il proprio sito istituzionale in collaborazione con il Settore Informatico del Comune di Genova. rendendolo maggiormente sicuro ed analogo, anche come accessibilità, alle altre società del gruppo Comune.

Obiettivo	**04 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	945.372,00	*Non superiore all'esercizio precedente chiuso*		

Nota previsto 2026 *Non superiore all'esercizio precedente chiuso*
Indicatore da calcolarsi al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**04 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 30/06/2026

Le spese complessive (B6 costi per materie prime Euro 0,00 - B7 costi per servizi Euro 178.773,00 - B8 costi god beni di terzi Euro 4.320,00 - B9 costi personale Euro 95.940,00 - B14 oneri diversi di gestione Euro 16.440,00) stimate al 31.07.2026 ammontano ad Euro 295.473,00 , inferiore al consuntivo 31.07. 2025 (Euro 349.938,00.)

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**03 - Convenzione supporto professionale in ambito economico-finanziario a favore di società partecipate**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Incremento dei ricavi da espletamento di attività consulenziali a favore delle società partecipate dal Comune	EUR	58.500,00	110.000,00	120.000,00	140.000,00

Stato avanzamento al 30/06/2026

Ad oggi non sono stati conclusi nuovi contratti.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

Responsabile	COSTA Stefano	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio
Linea di mandato	05 - GENOVA CHE SI MUOVE SOSTENIBILMENTE	**Obiettivi strategici**	05.01 - MOBILITA' URBANA

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo: **01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**

Area di intervento: 1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	738.419,00	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Alla data odierna non sono ancora disponibili tutti gli elementi utili alla determinazione puntuale del risultato, in quanto i dati necessari al relativo calcolo sono ancora in fase di consolidamento. Sulla base delle informazioni attualmente disponibili e delle attività svolte nel periodo di riferimento, si prevede il conseguimento di un risultato positivo al 30/06/2026 che si ritiene verrà confermato anche al 31/12/2026.

Obiettivo: **02 - 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**

Area di intervento: 3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.	3,95%	*Non superiore a 24,36% (indicatore da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità)*		
Nota previsto 2025	*Media triennio 2021/2023 = 22,48%*				
Nota previsto 2026	*Media triennio 2022/2024 = 24,36%*				
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	54,25%	*Non inferiore al 54,58%*		
Nota previsto 2025	*L'indicatore, da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità e considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno* *Media triennio 2021/2023 = 52,67%*				
Nota previsto 2026	*L'indicatore, da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità e considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno* *Media triennio 2022/2024 = 54,58%*				
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	4.659.568,00	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*
Nota previsto 2025	*Indicatore da calcolarsi al netto dell' Agenzia della Mobilità* *L'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse*				
Nota previsto 2026	*Indicatore da calcolarsi al netto dell' Agenzia della Mobilità* *L'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse*				

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 30/06/2026

Alla data odierna non sono ancora disponibili tutti gli elementi utili alla determinazione puntuale degli indicatori, in quanto i dati necessari al relativo calcolo sono ancora in fase di consolidamento. Sulla base delle informazioni attualmente disponibili e delle attività svolte nel periodo di riferimento, nelle more della validazione definitiva, si ritiene che il target possa considerarsi raggiunto per tutti e tre gli indicatori. Fatto salvo eventi al momento non prevedibili e quantificabili, si ritiene che tutti e tre gli obiettivi possano essere raggiunti anche al 31/12/2026.

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

Indicatore 1:I documenti di attestazione dell'O.I.V., le schede di sintesi e la relativa griglia di valutazione sono pubblicati alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Controllo e rilievi sull'amministrazione". In particolare, l'ultima documentazione pubblicata è riferita a quanto prescritto dalla deliberazione di A.N.AC. n. 192/2025 sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31/05/2025. Numero di registrazione A.N.A.C. 99047. Conseguentemente si ritiene di aver raggiunto questo obbiettivo.
Indicatore 2:Il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza 2026-2028 è stato approvato e pubblicato entro la data del 31 gennaio 2026. Alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione". Pertanto, anche in questo caso, l'obbiettivo di questo indicatore può essere considerato raggiunto.
Indicatore 3: la Società ha dato piena attuazione alle misure di prevenzione della corruzione definite dalla Civica Amministrazione ed indicate nella check list come da nostra nota protocollo (P) GE/2025/0005039 del 17/10/2025 e relativi allegati.
Inoltre, si ricorda che, la scrivente già nel corso del 2021, aveva acquisito idonea piattaforma informatica certificata da AgID conforme a quanto previsto nella deliberazione A.N.AC. 469 del 9 giugno 2021 "Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 54-bis, del d.lgs. 165/2001". Il 15 luglio 2023 è entrato in vigore il D.Lgs 10 marzo 2023 n. 24 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 14 marzo 2023 n. 63), che recepisce la direttiva europea sul whistleblowing. La procedura è stata, quindi, aggiornata e pubblicata alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione".
Conseguentemente anche l'obbiettivo di questo indicatore è raggiunto.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.01.02 - SISTEMA DELLA SOSTA	Integrare il sistema della sosta con il sistema di trasporto pubblico e il Piano della Mobilità (PUMS), a partire dal potenziamento dei parcheggi di interscambio

JOB CENTRE S.R.L.

Responsabile	DI TULLIO Nicolò	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	01 - GENOVA DEL BUON LAVORO	**Obiettivi strategici**	01.01 - SVILUPPO SOSTENIBILE E INNOVATIVO

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	20.334,00	*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

SI CONFERMA IL RAGGIUNGIMENTO DEL RISULTATO ECONOMICO POSITIVO SIA ALLA DATA AL 30 06 2026 CHE A FINE ESERCIZIO

Obiettivo	**02 - 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**				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**	**Previsione 2028**
Rapporto % tra costi di funzionamento per “SERVIZI” (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione: non superiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.	45,11%	*non superiore rispetto all'esercizio precedente*		
Nota previsto 2025 *Preconsuntivo 2024: 36,95%*					
Nota previsto 2026 *Preconsuntivo 2025 = 44,66%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	9,66%	*Non inferiore al 13,83%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 13,00%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 13,83%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	386.124,00	*Non superiore a € 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*
Nota previsto 2026 *Media triennio 2011/2013 = 423.000,00*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR	1.252.076,00	*Inferiore a 1.031.000,00*		
Nota previsto 2025 *Inferiore all'esercizio precedente chiuso (2023)* *Indicatore da calcolarsi al netto dei costi per servizi su progetto*					
Nota previsto 2026 *Inferiore all'esercizio precedente chiuso (2024)* *Indicatore da calcolarsi al netto dei costi per servizi su progetto*					

JOB CENTRE S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 30/06/2026

Sulla base dei dati 30 06 2026 si conferma la previsione di raggiungimento del rispetto del piano del fabbisogno a fine esercizio, mentre il rapporto % tra costi di funzionamento per servizi e valore della produzione al 31 12 2026 si prevede non inferiore al valore dell'esercizio precedente per una maggiore incidenza delle spese per servizi sui costi per progetti, e per il sostenimento di nuove spese per le attività di gestione della Casa delle Tecnologie Emergenti a Prà; il Rapporto tra MOL e costo del personale al 31 12 2026 al momento è previsto di poco superiore alla media del triennio 2022/2024 perché alcuni progetti non consentono di fare margine ma solo di sviluppare attività significative. La stima al 31 12 2026 delle spese per Funzionamento per l'anno 2026 sono al momento previste per un valore non inferiore all'esercizio precedente anche per le attività di gestione della Casa delle Tecnologie.

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

AL 30 GIUGNO 2026 SI CONFERMA LA PREVISIONE DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PER L'ESERCIZIO 2026 in particolare

- Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) si prevede la pubblicazione entro il termine di luglio 2026 sul sito aziendale
- Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza redatto e pubblicato nei termini previsti ovvero gennaio 2026 e luglio 2026
- Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list per cui si prevede l'assolvimento degli adempimenti previsti

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Incremento fatturato**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Valore superiore alla soglia di fatturato prevista dall'art.20 del D.lgs 175/2016	EUR	2.059.277,00	*Superiore alla soglia*	*Superiore alla soglia*	*Superiore alla soglia*

Stato avanzamento al 30/06/2026

AL 30 06 2026 SI PREVEDE IL RAGGIUNGIMENTO AL 31 12 2026 DELL'OBIETTIVO DEL FATTURATO SUPERIORE ALLA SOGLIA DI FATTURATO PREVISTA DELL'ART. 20 DEL D.LDL 175/2016

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.01.03 - STARTUP E IMPRESE GIOVANILI	Sostenere startup e imprese giovanili realizzando incubatori diffusi e spazi di coworking (Fabbrica delle Idee), potenziando la rete internet veloce per facilitare il lavoro a distanza e incentivando l'offerta di alloggi a prezzi accessibili per giovani lavoratori non residenti

JOB CENTRE S.R.L.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
01.01.04 - MARKETING TERRITORIALE	Potenziare le iniziative di marketing territoriale valorizzando le vocazioni produttive dei diversi territori e adottando misure di incentivazione alla localizzazione delle imprese in ambito urbano e nelle vallate, a partire dal recupero delle aree industriali dismesse o sottoutilizzate

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

Responsabile	FERRANDO MAURO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi
Linea di mandato	01 - GENOVA DEL BUON LAVORO	**Obiettivi strategici**	01.03 - TURISMO

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR		*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Allo stato attuale confermiamo il raggiungimento dell'obiettivo, le previsioni di budget proiettano un utile a fine anno di 153 mila euro

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.		*Non superiore al 38,96%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 40,10%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 38,96%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 200,37%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 178,00%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2021/2023 = 200,37%*					

Stato avanzamento al 30/06/2026

La Società ritiene che entrambi gli obiettivi siano di difficile raggiungimento. Infatti come proiettato in RPA il 2026 è caratterizzato da una contrazione del MOL dovuto a dinemiche contrattuali prestabilite. La Società ha posto e sta ponendo in essere correttivi per migliorare il valore della produzione in modo che nell'esercizio si possa il più possibile tendere agli obiettivi richiesti.

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Stato avanzamento al 30/06/2026

La Società ha posto in essere tutte le azioni affinchè gli obiettivi siano raggiunti.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Efficientamento business unit - miglioramento del margine di contribuzione**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Incremento, rispetto all'anno precedente, del margine di contribuzione di ciascuna delle business unit Parcheggi, Congressi, Manifestazioni e Fiere	Perc.		*Incremento del 3,00% rispetto all'anno precedente*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

La Società ha posto in essere correttivi specifici per ogni singola BU in modo da poter migliorare i singoli margini.
Considerando che alcune BU nel 2025 hanno perfomato particolarmente bene (vedi Centro congressi e Parcheggi) l'obiettivo di migliorare comunque il margine di un ulteriore 3% rispetto all'esercizio precedente è particolarmente sfidante, tuttavia pensiamo che almeno per la BU parcheggi lo stesso possa essere raggiunto.
La BU Fiera, considerata al netto di Euroflora, per poter paragonare i due esercizi, pensiamo possa raggiungere l'obiettivo, così come, anche se con più difficoltà, la BU Eventi.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.03.01 - VALORIZZAZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO	Organizzare eventi diffusi su tutto il territorio e itinerari turistici estesi anche ai borghi collinari e alle vallate in una visione strategica unitaria che valorizzi l'intera offerta cittadina
01.03.02 - EVENTI AD ALTA ATTRATTIVITA'	Realizzare eventi ad alta capacità attrattiva in grado di promuovere e rafforzare la riconoscibilità e visibilità del territorio a livello nazionale e internazionale, generando ricadute culturali, sociali ed economiche
01.03.03 - OFFERTA TURISTICA INTEGRATA	Rendere pienamente operativa la Destination Management Organization (DMO) coinvolgendo gli operatori privati del settore per migliorare la promozione integrata dell'offerta turistica locale
01.03.04 - TURISMO E VIVIBILITA' DEI QUARTIERI	Partendo dall'assunto che l'attrattività turistica di una città porta benefici alla stessa, monitorare l'impatto dei flussi turistici sulla vivibilità dei quartieri e adottare misure e iniziative per mitigarne, in particolare, le interferenze con la mobilità urbana

SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.

Responsabile	Calvi Elisabetta	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, PATRONE Davide
Linea di mandato	07 - GENOVA DELL'ABITARE SOSTENIBILE	**Obiettivi strategici**	07.01 - DIRITTO ALLA CASA

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR		*Non negativo*	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Sulla base dei dati disponibili al 30/06 si prevede di realizzare un risultato positivo nel periodo e a fine anno

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
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	Perc.		*Non superiore al 22,75%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 22,74%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 22,75%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore a 847,39%*		
Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 753,00%*					
Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 847,39%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR		*Non superiore a 653.649,00*	*Non superiore a 653.649,00*	*Non superiore a 653.649,00*

Stato avanzamento al 30/06/2026

Al 30 di giugno non si prevedono scostamenti rispetto a RPA 2026-2028.Per l'indicatore MOL/Costo del personale si conferma il valore al 31 dicembre da RPA pari a 663%, inferiore rispetto alla media 2021-2023.

Per l'indicatore (Rapporto % B7/Valore produzione) il valore stimato al 31 dicembre è pari a 19,94%, non superiore rispetto alla media del triennio 2022-2024.Obbiettivo raggiunto.
Rispetto del Fabbisogno del personale: si conferma il valore al 31 dicembre da RPA Valore A-B, pari A 700.462, superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013.
Obbiettivo non raggiunto che ha comportato un aumento dei costi a seguito dell'aumento del carico di lavoro.

SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

La società attua misure di prevenzione attraverso apposite check list, effettua aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza (aggiornato a gennaio 2026) e pubblica sul sito il documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione. La società prevede il raggiungimento dell'obbiettivo nei termini di legge.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**05 - Miglioramento PFN**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Miglioramento PFN	EUR		*Valore inferiore alla media 2021 -2023*		

Stato avanzamento al 30/06/2026

Il valore al 30/06 della PFN risulta pari a Euro 47.158.215. Migliorativo rispetto all'anno 2025 che ammontava a Euro 47.664.969.
Si prevede di migliorare la PFN entro il 31/12/2025.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.01.02 - FABBISOGNO ABITATIVO	Monitorare costantemente l'evoluzione del fabbisogno abitativo ed elaborare conseguenti strategie di intervento in sinergia con un Tavolo permanente di coordinamento con sindacati, associazioni di proprietari, società pubbliche (ARTE e SPIM) e altri soggetti Istituzionali e associativi, rafforzando il ruolo operativo di SPIM per il recupero e la locazione di immobili a condizioni accessibili

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.

Responsabile	PIAGGI Luca	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

PAR10080 - Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list: Avanzamento su contenuti check list stimato al 70%.
PAR11510 - Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV): Avanzamento 50% (La pubblicazione dell'attestazione è richiesta entro il 30 luglio 2026, come da Delibera ANAC n. 168 del 15 aprile 2026).
PAR11511 - Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza: Avanzamento 100% (Piano approvato e pubblicato entro 31.1.2026).

FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.

Responsabile	TACCOGNA Gerolamo	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list (Linee guida ANAC - Delibera n° 1134/2017)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

PAR11487 - Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list (Linee guida ANAC - Delibera n° 1134/2017): 50%
PAR11510 - Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV): 0% (scadenza al 30.07)
PAR11511 - Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza: 100%

LIGURIA DIGITALE S.P.A.

Responsabile	GRECO Pier Paolo	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 30/06/2026

Con riferimento all'indicatore:
- "Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)", si rileva che con Deliberazione n.168/2026, ANAC ha fissato al 30/07/2026 il termine per la pubblicazione della Relazione dell'OIV relativa al 2025. Sarà cura della Società provvedere entro il termine indicato;
- "Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza", si rileva che il PTPCT 2026-2028 è stato approvato, su proposta del RPCT, dall'Amministratore Unico con Determinazione n. 2 del 28 gennaio 2026. Lo stesso è stato, quindi, pubblicato sul sito istituzionale della Società, sezione "Società Trasparente", entro i termini di legge e, precisamente, in data 30/01/2026. Lo stato di avanzamento risulta dunque essere il 100%;
- "Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list", si rileva che il PTPCT 2026-2028 risulta attuato in conformità a quanto nello stesso previsto. Lo stato di avanzamento risulta dunque essere il 100%.

Stante quanto sopra precisato, il forecast relativo a ciascun indicatore, al 31/12/2026, risulta essere il 100%.

SEZIONE OPERATIVA

2. Obiettivi, Budget e Personale

2.1 Obiettivi 2027/2029 trasversali assegnati alle società controllate e in controllo analogo congiunto
2.2 Obiettivi 2026 - stato di avanzamento al 30/06/2026
2.3 Obiettivi 2025 - consuntivazione al 31/12/2025 e indicatori quali-quantitativi di servizio
2.4 Piano di fabbisogno del personale – consuntivazione 2025

Relazione finale sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

COMUNE DI GENOVA

Relazione finale sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

Relazione finale sullo stato di attuazione degli indirizzi e obiettivi strategici

INDICE

Società controllate

AZIENDA MOBILITA' ETRASPORTI S.P.A.

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

JOB CENTRE S.R.L.

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

N.B.: non sono presenti o risultano parzialmente presenti le rendicontazioni degli obiettivi e degli indicatori 2025 delle società che alla data di approvazione del presente documento non hanno ancora approvato il bilancio 2025 (AMT, AMIU, Bagni Marina, Porto Antico, SPIM)

Società in controllo analogo congiunto

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.

FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.

LIGURIA DIGITALE S.P.A.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

Responsabile	BERRUTI Federico	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR		*Non negativo*		*Non negativo*	*Non negativo*
Nota consuntivo 2024 *Il Bilancio 2024 non è ancora stato approvato.*						
Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 non è ancora stato approvato.*						
Differenza tra valore e costo della produzione (A-B): non negativa	EUR		*Non negativo*		*Non negativo*	*Non negativo*
Nota consuntivo 2024 *Il Bilancio 2024 non è ancora stato approvato.*						
Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 non è ancora stato approvato.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
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	Perc.		*Non superiore alla media triennio 2021/2023*		*Non superiore alla media triennio 2021/2023*	
Nota consuntivo 2024 *Il Bilancio 2024 non è ancora stato approvato.*						
Nota previsto 2025 *Indicatore da calcolarsi al netto del recupero delle sanzioni straordinarie pregresse e al netto dei costi per servizi correlati al recupero delle predette sanzioni*						
Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 non è ancora stato approvato.*						
Nota previsto 2026 *Media triennio 2021/2023 = 14,35%*						
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR		*Non superiore a 110.177.467,00*		*Non superiore a 110.177.467,00*	*Non superiore a 110.177.467,00*
Nota consuntivo 2024 *Il Bilancio 2024 non è ancora stato approvato.*						
Nota previsto 2025 *In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*						
Nota consuntivo 2025 *Dato non consuntivabile in assenza del Piano del Fabbisogno approvato dall'ente.*						
Nota previsto 2026 *In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*						
Nota previsto 2027 *In considerazione dell'ampiamento del perimetro del servizio, l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano*						
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B relativo al bacino extraurbano non superiore rispetto al 2021	EUR		*Non superiore rispetto al 2021*		*Non superiore rispetto al 2021*	*Non superiore rispetto al 2021*
Nota previsto 2025 *L'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino extraurbano*						
Nota consuntivo 2025 *Dato non consuntivabile in assenza del Piano di Fabbisogno approvato dall'ente.*						

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *Obiettivo raggiunto.*						
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo raggiunto.*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *Obiettivo raggiunto.*						
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	95,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *Obiettivo raggiunto.*						
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo non raggiunto*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Efficientamento del servizio di trasporto offerto**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Costo a km del servizio TPL offerto: inferiore rispetto all'anno precedente	EUR		*Inferiore all'esercizio precedente*		*Inferiore all'esercizio precedente*	
Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 non è ancora stato approvato.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	07 - Mantenimento delle cinque certificazioni (ISO9001-ISO14001-ISO37001-ISO45001-ISO50001) che attestano la conformità del sistema di gestione aziendale ai rispettivi standard internazionali
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Esecuzione di tutte le attività aziendali di sistema in ambito qualità del servizio, ambientale, prevenzione della corruzione, salute e sicurezza sul lavoro, responsabilità energetica finalizzate alla compliance normativa ed al miglioramento continuo dei sistemi (superamento dell'audit)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Nota consuntivo 2024 *Obiettivo raggiunto.*

Nota consuntivo 2025 *Obiettivo raggiunto*

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	05 - Mantenimento/miglioramento della qualità erogata agli utenti del servizio di trasporto
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Età media del parco bus a fine anno: valore inferiore all'esercizio precedente	Num	10,25	*inferiore rispetto all'esercizio precedente*	10,81	*inferiore rispetto all'esercizio precedente*	
Km percorsi con mezzi ecologici: valore superiore all'esercizio precedente	Km	5.795.290,00	*superiore rispetto all'esercizio precedente*	6.257.278,00	*superiore rispetto all'esercizio precedente*	
Incremento della percentuale mezzi a trazione elettrica sul totale	Perc.	16,06%	*Incremento rispetto all'esercizio precedente*	16,94%	*Incremento rispetto all'esercizio precedente*	

Nota consuntivo 2024 *Valore 2023: 10,37*
Obiettivo raggiunto.

Nota consuntivo 2025 *Valore 2024: 10,25*
Obiettivo non raggiunto

Nota consuntivo 2024 *Valore 2023: 5.147.340*
Obiettivo raggiunto

Nota consuntivo 2025 *Valore 2024: 5.795.290*
Obiettivo raggiunto

Nota consuntivo 2024 *Obiettivo non raggiunto.*

Nota consuntivo 2025 *Percentuale mezzi a trazione elettrica sul totale 2024: 16,06%*
Obiettivo raggiunto.

Stato avanzamento al 31/12/2025

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	10 - Miglioramento della qualità percepita ICS overall
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Valore voto overall: superiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.	6,70%	*Superiore rispetto all'esercizio precedente*	5,38%	*Superiore rispetto all'esercizio precedente*	

Nota consuntivo 2024 *Il valore 2023 era 6,40*

Obiettivo raggiunto.

Nota consuntivo 2025 *Obiettivo non raggiunto*

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	15 - Ambiente
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Miglioramento indice biossido azoto (NO2): valore inferiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.	0,34%	*valore inferiore rispetto all'anno precedente*	0,31%	*valore inferiore rispetto all'anno precedente*	

Nota consuntivo 2024 *Valore 2023: 0,38 tonn./100.000 km.*
Obiettivo raggiunto.

Nota consuntivo 2025 *Valore 2024: 0,34 tonn./100.000 km.*
Obiettivo raggiunto

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.01.01 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	Potenziare il sistema di trasporto pubblico locale attraverso il rilancio e il consolidamento dell'integrazione ferro-gomma mediante accordi con Trenitalia, sistemi tariffari incentivanti per l'utenza e sostenibili per l'azienda pubblica di trasporto AMT
05.02.03 - MODERAZIONE DEL TRAFFICO URBANO	Progettare e realizzare nuove Zone 30, nuove aree pedonali e ZTL, pedonalizzazioni, progetti di urbanismo tattico e per la riduzione di mezzi circolanti in prossimità delle scuole mediante percorsi partecipati con i Municipi e le Associazioni

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Lunghezza totale di esercizio (tot TPL)	Num	2.495,00 *km*	2.485,00 *km*	3.260,00 *km*	3.260,00
Nota consuntivo 2022 *Dal 2021 se non diversamente indicato gli indicatori si riferiscono al trasporto urbano e extraurbano*					
Nota consuntivo 2023 *Dal 2021 se non diversamente indicato gli indicatori si riferiscono al trasporto urbano e extraurbano*					
Nota consuntivo 2024 *Dal 2021 se non diversamente indicato gli indicatori si riferiscono al trasporto urbano e extraurbano. A partire dal 2024 sono stati resi omogeni i criteri di calcolo della lunghezza della rete urbana e extraurbana.*					
Nota consuntivo 2025 *Lunghezza rete complessiva urbana + extraurbana*					
Lunghezza di esercizio linee di superficie	Num	2.376,00 *km*	2.450,00 *km*	3.213,00 *km*	3.213,00 *km*
Nota consuntivo 2022 *Lunghezza linee di superficie nel solo ambito urbano =911 km*					
Nota consuntivo 2023 *Lunghezza linee di superficie nel solo ambito urbano =985 km, compresa linea filoviaria*					
Nota consuntivo 2024 *Lunghezza linee di superficie nel solo ambito urbano =773 km, compresa linea filoviaria*					
Nota consuntivo 2025 *Lunghezza linee di superficie nel solo ambito urbano =773 km, compresa linea filoviaria*					
Lunghezza di esercizio metropolitana	Num	7,20 *km*	7,20 *km*	7,20 *km*	7,20 *km*
Lunghezza di esercizio impianti speciali (ascensori)	Num	3,89 *km*	3,89 *km*	3,89 *km*	3,89 *km*
Posti offerti in un anno (tot TPL)	Num	485,00 *in milioni*	478,00 *milioni*	479,00 *milioni*	460,00 *Milioni*
Nota consuntivo 2022 *Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali).*					
Nota consuntivo 2023 *Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali). La diminuzione registrata rispetto al 2022 è legata alla chiusura della metropolitana nei mesi di luglio e agosto e al maggiore 'impiego di mezzi elettrici che a parità di lunghezza presentano una capacità minore.*					
Posti offerti linee di superficie (bus)	Num	388,56 *Milioni*	383,29 *milioni*	375,00 *milioni*	358,00 *Milioni*
Nota consuntivo 2023 *Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali). La diminuzione registrata rispetto al 2022 è legata al maggiore impiego di mezzi elettrici che a parità di lunghezza presentano una capacità minore.*					
Posti offerti metropolitana	Num	39,42 *Milioni*	32,53 *milioni*	39,00 *milioni*	37,00 *Milioni*
Nota consuntivo 2023 *Nel 2023 la metropolitana è stata chiusa per lavori di manutenzione straordinaria da 3 luglio al 20 agosto. Nel periodo di fermo e' stato attivato un servizio bus sostituivo (i valori sono rendicontati nelle linee di superficie).*					
Posti offerti impianti speciali (ascensori)	Num	55,90 *Milioni*	61,03 *milioni*	64,80 *Milioni*	64,10 *Milioni*
N° Fermate autobus	Num	9.049,00	9.404,00	9.125,00	9.126,00
Popolazione residente sul territorio comunale	Num	558.745,00	564.657,00		
Nota consuntivo 2022 *dato provvisorio*					
Nota consuntivo 2023 *Dato da DGR N. 601/2024*					
Totale bus	Num	910,00	928,00	940,00	926,00

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° viaggi TPL effettuati	Num	124.344.000,00	136.670.000,00	104,62 *Milioni*	116,00 *Milioni*
Nota consuntivo 2022 *Numero viaggi urbano = 116.781.000*					
Nota consuntivo 2023 *Numero viaggi urbano = 127.338.000*					
Nota consuntivo 2024 *A partire da 2024 il metodo storico di calcolo dei viaggi e dei passeggeri basato sull'utilizzo del titoli di viaggio è stato sostituito da quello basato sui valori derivanti dal contapasseggeri installato sui mezzi.*					
% evasione passeggeri TPL	Perc.	6,94%	4,99%	5,28%	6,83%
Passeggeri paganti rete TPL	Num	209,69 *Milioni*	229,30 *milioni*	175,85 *milioni*	155,20 *Milioni*
Nota consuntivo 2024 *A partire da 2024 il metodo storico di calcolo dei viaggi e dei passeggeri basato sull'utilizzo del titoli di viaggio è stato sostituito da quello basato sui valori derivanti dal contapasseggeri installato sui mezzi. Il valore 2023 su base contapasseggeri risulta 160,2 milioni.*					
Nota consuntivo 2025 *Nel 2025 il sistema di calcolo dei passeggeri basato sul contapasseggeri è stato ulteriormente affinato. Il valore di riferimento per il 2024 è 159,3 milioni.*					
Passeggeri trasportati TPL	Num	224,24 *Milioni*	241,00 *milioni*	185,24 *milioni*	165,90 *Milioni*
Nota consuntivo 2025 *Nel 2025 il sistema di calcolo dei passeggeri basato sul contapasseggeri è stato ulteriormente affinato. Il valore di riferimento per il 2024 è 167,9 milioni.*					
Viaggi all'anno per persona residente	Num	209,00	225,51		
Nota consuntivo 2022 *Indicatore riferito al solo ambito urbano.*					
Nota consuntivo 2023 *Indicatore riferito al solo ambito urbano.*					
Velocità commerciale TPL di superficie nell'h di punta	Num	17,25 *km/h*	17,55 *km/h*	17,48 *km/h*	17,60 *km/h*
Nota consuntivo 2022 *Velocità comparto urbano 14,29 km/h Velocità comparto extraurbano 24,55 km/h*					
Nota consuntivo 2023 *Velocità comparto urbano 14,52 km/h Velocità comparto extraurbano 24,60 km/h*					
Totale biglietti ordinari venduti	Num	17,55 *milioni*	17,36 *milioni*	10,51 *milioni*	10,57 *Milioni*
Totale abbonamenti ordinari venduti	Num	0,68 *Milioni*	0,91 *milioni*	1,39 *milioni*	1,47 *Milioni*
Totale abbonamenti agevolati venduti	Num	0,26 *Milioni*	0,26 *milioni*	0,05 *milioni*	0,38 *Milioni*
km rete stradale urbana comunale	Num	1.021,94	1.024,72		
Nota consuntivo 2022 *Da Annuario Statistico 2021 Comune di Genova*					
Indicatori	S/N				
Km prodotti in un anno (tot TPL)	Num	37,20 *Milioni*	37,91 *Milioni*	38,26 *milioni*	37,26 *Milioni*
Nota consuntivo 2022 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 26,9 milioni*					
Nota consuntivo 2023 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 26,93 milioni*					
Nota consuntivo 2024 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 26,7 milioni*					
I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,94 milioni					

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Km prodotti in un anno (tot TPL)	Num	37,20 *Milioni*	37,91 *Milioni*	38,26 *milioni*	37,26 *Milioni*
Nota consuntivo 2025					
Km prodotti in un anno (linee di superficie)	Num	35,64 *Milioni*	36,43 *Milioni*	36,65 *Milioni*	35,59 *Milioni*
Nota consuntivo 2022 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,4 milioni*					
Nota consuntivo 2023 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,46 milioni*					
Nota consuntivo 2024 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,26 milioni*					
Nota consuntivo 2025 *I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 24,28 milioni*					
Km prodotti in un anno (metropolitana)	Num	0,72 *milioni*	0,62 *Milioni*	0,74 *Milioni*	0,76 *Milioni*
Nota consuntivo 2023 *Nel 2023 la metropolitana è stata chiusa per lavori di manutenzione straordinaria da 3 luglio al 20 agosto. Nel periodo di fermo e' stato attivato un servizio bus sostituivo (i valori sono rendicontati nelle linee di superficie).*					
Km prodotti in un anno (impianti speciali)	Num	0,66 *Milioni*	0,69 *Milioni*	0,70 *Milioni*	0,72 *Milioni*
Corse offerte in un anno (tot TPL)	Num	7,66 *Milioni*	8,00 *Milioni*	8,17 *Milioni*	8,16 *Milioni*
Corse offerte in un anno (linee di superficie)	Num	5,11 *Milioni*	5,14 *Milioni*	5,11 *Milioni*	4,98 *Milioni*
Nota consuntivo 2023 *Corse offerte in ambito urbano = 4,40 milioni*					
Nota consuntivo 2024 *Corse offerte in ambito urbano = 4,36 milioni*					
Corse offerte in un anno (metropolitana)	Num	0,10 *Milioni*	0,08 *Milioni*	0,10 *Milioni*	0,10 *Milioni*
Nota consuntivo 2023 *Nel 2023 la metropolitana è stata chiusa per lavori di manutenzione straordinaria da 3 luglio al 20 agosto. Nel periodo di fermo e' stato attivato un servizio bus sostituivo (i valori sono rendicontati nelle linee di superficie).*					
Corse offerte in un anno (impianti speciali)	Num	2,44 *Milioni*	2,77 *Milioni*	2,96 *Milioni*	3,06 *Milioni*
Ore di esercizio TPL erogate	Ore	2,52 *Milioni*	2,54 *Milioni*	2,56 *Milioni*	2,39 *Milioni*
% di rete stradale urbana servita dalla rete bus	Perc.	89,15%	96,12%		
Nota consuntivo 2022 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					
Nota consuntivo 2023 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					
Chilometri prodotti TPL per abitante	Num	48,15	47,69		
Nota consuntivo 2022 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					
Nota consuntivo 2023 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					
Chilometri prodotti (linee di superficie) per abitante	Num	45,45	45,09		
Nota consuntivo 2022 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					
Nota consuntivo 2023 *L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.*					

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Chilometri prodotti (metropolitana) per abitante	Num	1,28	1,10		
Passeggeri a km prodotto	Num	6,03	6,35	4,84	4,45
Viaggi a km prodotto (TPL)	Num	3,34	3,60	2,94	3,12
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Totale costi diretti	EUR	182,00 *Milioni*	201,09 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale altri costi	EUR	38,30 *Milioni*	47,49 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo TPL	EUR	220,30 *Milioni*	248,58 *Milioni*		
Nota consuntivo 2022 *Costo totale da bilancio*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo linee di superficie	EUR	190,00 *Milioni*	210,40 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo metropolitana	EUR	11,20 *Milioni*	14,04 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo impianti speciali	EUR	5,40 *Milioni*	7,11 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo diretto del TPL a km prodotto	EUR	4,89	5,30		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Costo totale annuo TPL a km prodotto	EUR	5,92	6,56		
Nota consuntivo 2023 *Costo totale comprensivo di accantonamenti, oneri finanziari e imposte*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo linee di superficie a km prodotto	EUR	5,33	5,77		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo metropolitana a km prodotto	EUR	15,61	22,73		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo impianti speciali a km prodotto	EUR	8,15	10,38		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo diretto del TPL a passeggero	EUR	0,81	0,83		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Costo totale annuo TPL a passeggero	EUR	0,98	1,03		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale ricavi da traffico TPL (biglietti ordinari)	EUR	25,19 *Milioni*	40,23 *Milioni*		
Nota consuntivo 2023 *Il valore include le sanzioni di competenza.*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale ricavi da traffico TPL (abbonamenti ordinari)	EUR	21,62 *Milioni*	33,83 *Milioni*		
Nota consuntivo 2023 *Il valore include le sanzioni di competenza*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Totale ricavi da traffico TPL (abbonamenti agevolati)	EUR	3,88 *Milioni*	6,14 *Milioni*		
Nota consuntivo 2023 *Il valore include le sanzioni di competenza.*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale ricavi da traffico TPL	EUR	50,69 *Milioni*	80,19 *Milioni*		
Nota consuntivo 2023 *Il valore include le sanzioni di competenza.*					
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale contribuzioni in c/esercizio TPL	EUR	118,25 *Milioni*	119,57 *Milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Totale ricavi TPL	EUR	218,41 *Milioni*	246,80 *milioni*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Ricavi da traffico TPL a km prodotto	EUR	1,36	2,12		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Ricavi totali TPL a km prodotto	EUR	5,87	6,51		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
% ricavi da traffico TPL rispetto ai ricavi totali TPL	Perc.	23,20%	32,49% *valore percentuale*		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Ricavi da traffico TPL a passeggero	EUR	0,23	0,33		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
Ricavi totali TPL a passeggero	EUR	0,97	1,02		
Nota consuntivo 2024 *Bilancio 2024 non ancora approvato.*					

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Ricavi totali TPL a passeggero	EUR	0,97	1,02		
Nota consuntivo 2025 *Bilancio 2025 non ancora approvato.*					
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
1. PUNTUALITA' E REGOLARITA' DEL SERVIZIO	S/N				
Qualità percepita (ICS) su frequenza di passaggio dei veicoli TPL	Punt.	6,25	6,25	6,53	5,16
Qualità percepita (ICS) su puntualità dei veicoli TPL	Punt.	6,53	6,48	6,76	5,43
2. AFFOLLAMENTO E CONFORT	S/N				
Qualità percepita (ICS) sul confort di viaggio sui veicoli TPL	Punt.	5,40	5,30	5,89	4,70
3. PULIZIA	S/N				
Qualità percepita (ICS) su pulizia dei veicoli TPL	Punt.	5,05	4,98	5,61	4,70
4. SICUREZZA E AFFIDABILITA' MEZZI, IMPIANTI E APPARATI	S/N				
Qualità percepita (ICS) su sicurezza del viaggio dei veicoli TPL	Punt.	0,00	0,00	0,00	
Nota consuntivo 2022 *non rilevato* **Nota consuntivo 2023** *non rilevato*					
Qualità percepita (ICS) su funzionamento degli apparati	Punt.	6,10	5,91	6,33	5,13
5. INFORMAZIONI ALLA CLIENTELA	S/N				
Qualità percepita (ICS) su rapporto con i clienti	Punt.	6,60	6,89	7,36	6,44

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

Responsabile	BARABINO MAURIZIO	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale					
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	153.628,00	*Non negativo*	105.245,00	*Non negativo*	*Non negativo*
Nota consuntivo 2025	*L'obiettivo è stato raggiunto.*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

Obiettivo	02 - 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					
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
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	Perc.	31,14%	*Non superiore al 32,60%*	33,20%	*Non superiore al 32,25%*	
Nota consuntivo 2024	*Si evidenzia come entrambi i parametri dei triennio di riferimento risultino influenzati dai valori relativi agli anni 2020 e 2022, caratterizzati da un tasso di mortalità elevato, che ha condizionato i dati di raffronto, ripercuotendosi sugli equilibri economici aziendali presi in esame, in periodi di bassa mortalità.*					
Nota previsto 2025	*La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2021/2023= 32,60%*					
Nota consuntivo 2025	*L'obiettivo con i valori consuntivi non è stato raggiunto. Nel triennio di riferimento (2021-2023) la Società ha erogato importi a titolo di sponsorizzazione (in media Euro 250.000/anno), non erogati nell'anno 2025 in conseguenza del versamento di Euro 1.000.000 quale utile e riserve di utile, previsto dall'indicatore DUP n. 8. Ciò ha determinato uno squilibrio tra i valori a confronto.*					
Nota previsto 2026	*La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2022/2024= 32,25%*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR		*Non superiore all'esercizio precedente*	10.837.002,00	*Non superiore all'esercizio precedente*	
Nota previsto 2025	*Costi non superiori all'esercizio precedente al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*					
Nota consuntivo 2025	*L'obiettivo con i valori consuntivi è raggiunto, visto che il valore 2024 è pari ad € 11.042.258,00.*					
Nota previsto 2026	*Costi non superiori all'esercizio precedente al netto degli incrementi contrattuali obbligatori da CCNL*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	03 - 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)
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *La pubblicazione è avvenuta il 26/06/2025.*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *L'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza è stato elaborato il 30/01/2025.*						
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *L'attuazione sono state elaborate il 30/10/2025.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	04 - Mantenimento/incremento quote di mercato
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36%	Perc.	36,93%	*Non inferiore al 36,00%*	36,18%	*Non inferiore al 36,00%*	
Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è stato raggiunto.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	05 - Costituzione e regolamentazione di un fondo (di importo non inferiore allo 0,60% dei ricavi) finanziato con economie di gestione a sostegno di famiglie disagiate impossibilitate a farsi carico dei costi del servizio funebre
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Famiglie indigenti assistite: numero non inferiore rispetto all'anno precedente	Num.	172	*Non inferiore a 170*	173	*Non inferiore a 170*	
Nota consuntivo 2024 *Alla data del 31/12/2024 n. 172 famiglie hanno beneficato dell'aiuto economico di A.Se.F., per un importo di circa € 95.000.*						
Nota consuntivo 2025 *Alla data del 31/12/2025 n. 173 famiglie hanno beneficiato dell'aiuto economico di A.Se.F., per un importo di circa € 112.000.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**08 - Distribuzione utili anche a valere sulle riserve al socio unico**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Distribuzione al socio unico nel 2025 di utili anche a valere sulle riserve	EUR		2.000.000,00	1.000.000,00		

Nota consuntivo 2025 *Il 03/06/2025 è stato pagato la quota utile 2024 di € 150.000.*
In data 11/11/2025 l'Assemblea ha deliberato il pagamento di € 850.000 entro il 31/12/2025 e di € 1.000.000 entro il 31/12/2026.

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.03 - CIMITERI CITTADINI	Riqualificare e manutenere i cimiteri cittadini, coinvolgendo i Municipi

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
N° famiglie indigenti assistite	Num	190,00	178,00	172,00	173,00
Indice di Customer Satisfaction - aspetti organizzativi [base 9]	Punt.	8,85	8,87	8,83	8,80
Indice di Customer Satisfaction complessivo aziendale [base 9]	Punt.	8,85	8,87	8,83	8,80
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
Indice mortalità Comune di Genova (ogni 1000 ab.)	Punt.	15,80	14,10	13,90	13,80
N° annuo decessi Comune di Genova	Num	9.954,00	7.986,00	8.828,00	8.820,00
N° interventi su Genova	Num	3.549,00	3.258,00	3.278,00	3.191,00
N° interventi fuori Genova	Num	125,00	92,00	92,00	100,00
Indicatori	S/N				
Grado di copertura del fabbisogno servizio onoranze comunale = (N° interventi su Genova / N° annuo decessi Comune di Genova)*100	%.	35,80	40,80	37,13	36,18
N° medio di servizi effettuati giornalmente da ogni squadra operativa	Num	2,19	2,12	2,14	2,19

AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e prestazioni	EUR	12.518.331,00	11.525.455,00	11.774.553,00	11.547.333,00
Costi della produzione	EUR	12.369.108,00	11.749.582,00	11.951.088,00	11.606.696,00
Margine Operativo Lordo	EUR	1.457.949,00	990.957,00	1.010.352,00	767.359,00
Marginalità calcolata come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e prestazioni)*100	%.		8,59	8,58	6,65
Fondo sociale	EUR	195.687,00	221.813,00	220.000,00	224.705,00
Costo della socialità	EUR	94.233,00	101.813,00	95.294,00	111.029,00
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	89,42	93,92	95,81	91,21
N° ore annuali lavorate	Ore	137.925,00	148.518,00	151.891,00	142.779,00
Tasso di assenza	%.	6,96	4,96	4,95	7,38
Costo del personale	EUR	4.266.669,00	4.417.803,00	4.666.589,00	4.604.946,00
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	16.304,51	10.551,08	10.545,37	8.413,10

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

Responsabile	Bassoli Andrea	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, FERRANTE Massimo

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo: **01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**

Area di intervento: 1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	7.677,68	*Non negativo*	5.592,00	*Non negativo*	*Non negativo*

Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo: **02 - 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**

Area di intervento: 3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
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	Perc.	5,65%	*Non superiore al 5,35%*	5,01%	*Non superiore al 5,53%*	

Nota consuntivo 2024 *Media dei tre esercizi precedenti chiusi: 5,78%*

L'obiettivo è raggiunto.

Nota previsto 2025 *Media Triennio 2021 - 2023 = 5,35%*

Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto.*

Nota previsto 2026 *Media Triennio 2022 - 2024 = 5,53%*

Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 9,67%*	7,92%	*Non inferiore al 8,92%*	

Nota previsto 2025 *Media triennio 2021-2023 = 9,67%*

Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo non è raggiunto.*
L'incremento del costo del personale è maggiore rispetto alle variazioni del MOL.
L'indicatore mostra un aumento del costo del personale rispetto al triennio di riferimento (2021-2023) principalmente riconducibile all'incremento CCNL e dell'organico.
Occorre sottolineare che tale indicatore è in contrasto con le strategie aziendali, condivise con la C.A. concernenti la massimizzazione del servizio reso alla città e non produzione di utili (che si traduce in aumento del valore della produzione e non in aumento del MOL) e progressiva crescita del personale con internalizzazione di attività (che si traduce in aumento del costo del personale e non viceversa).

Nota previsto 2026 *Media triennio 2022-2024 = 8,92%*

Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	15.970.270,00	*Non superiore a 18.075.000,00*	14.934.702,00	*Non superiore a 18.075.000,00*	*Non superiore a 18.075.000,00*

Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *E' stato pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale.*						
Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto. Pubblicata Attestazione OIV sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, alla data del 07.07.2025.*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *E' stato pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale.*						
Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto. Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 07.02.2025 e pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale.*						
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024 *Tutte le misure sono state attuate.*						
Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto. Sono state completate tutte le misure di prevenzione definite dall'Ente.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**05 - Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Riduzione della percentuale di esternalizzazione calcolata come rapporto tra costi relativi ai servizi appaltati a terzi e fatturato per contratto di servizio: valore non superiore rispetto all'esercizio precedente chiuso	Perc.	21,39%	*Non superiore all'esercizio precedente*	21,32%	*Non superiore all'esercizio precedente*	
Nota consuntivo 2024 *Come previsto in RPA 2024-2026 il calcolo dell'indicatore esclude i Progetti Speciali (PNRR, progetti di riqualificazione...)*						
Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto. Come previsto in RPA 2024-2026 il calcolo dell'indicatore esclude i Progetti Speciali (PNRR, progetti di riqualificazione...)*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**06 - Incremento numero di interventi di manutenzione ordinaria stradale**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Incremento numero di interventi di manutenzione ordinaria stradale a parità di costo a carico dell' Ente per detta tipologia di manutenzione	Num.	14.152	*Numero interventi maggiore del 2024*	14.448	*Numero interventi maggiore del 2025*	

Nota consuntivo 2025 *L'obiettivo è raggiunto.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.02 - PATRIMONIO ARBOREO E AREE VERDI	Incrementare, rinnovare e manutenere il patrimonio arboreo e le aree verdi e attuare interventi strutturali mirati alla riduzione delle isole di calore

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Costo medio per mq di area verde in gestione (manut. ordinaria)	EUR	1,61	1,61	1,61	1,61
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
INDICATORI SETTORE STRADE	S/N				
Dati di contesto	S/N				
km strade di proprietà comunale	Num	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Mq di superficie stradale complessiva oggetto di manutenzione	Num	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
N° ordinanze pubblicate sulla segnaletica stradale	Num	80,00	83,00	205,00	183,00
Indicatori	S/N				
Mq di asfalto stesi nell'anno	Num	217.000,00	220.000,00	190.000,00	195.000,00
km di strade asfaltate nell'anno	Num	62,00	63,00	54,00	56,00
Mq rifacimenti marciapiedi effettuati nell'anno	Num	19.600,00	17.000,00	19.000,00	19.000,00
Metri di tracciatura strisce long. effettuati nell'anno	Num	489.780,00	459.380,00	434.000,00	425.000,00
Mq ritracciatura attraversamenti pedonali effettuati nell'anno	Num	53.346,00	75.260,00	68.000,00	75.000,00

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° ordinanze pubblicate sulla segnaletica stradale per interventi andati a buon fine	Num	72,00	77,00	189,00	170,00
% ordinanze andate a buon fine	Perc.	90,00%	92,77%	92,20%	92,90%
N. interventi di manutenzione ordinaria settore strade realizzati nell'anno	Num	20.344,00	18.900,00	20.072,00	21.146,00
Intensità degli interventi di manutenzione ordinaria nel settore strade	Num	14,53	13,50	14,34	15,10
% di riasfaltatura stradale nell'anno	Perc.	4,34%	4,40%	3,80%	3,90%
N° attività di Pronto Intervento su richiesta della PM	Num	4.416,00	3.397,00	4.382,00	4.528,00
N° addetti medi nel settore strade	Num	98,00	116,00	156,00	154,00
Nota consuntivo 2024 *Aumento dovuto al confluire di parte degli addetti del settore Logistica al settore Strade.*					
INDICATORI SETTORE IMPIANTI	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° punti luce	Num	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico alla società City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico alla società City Green Light.*					
N° lanterne semaforiche	Num	4.357,00	4.417,00	4.417,00	4.417,00
N° totale impianti	Num	1.323,00	1.357,00	1.357,00	1.357,00
N° impianti elevatori	Num	250,00	284,00	284,00	284,00
N° impianti semaforici	Num	323,00	323,00	323,00	323,00
N° impianti illuminazione pubblica e scenografica	Num	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica e scenografica è in carico alla società City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica e scenografica è in carico alla società City Green Light.*					
N° impianti elettrici in edifici	Num	750,00	750,00	750,00	750,00
Indicatori	S/N				
N° interventi di ripristino punti luce effettuati nell'anno	Num	1.446,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *A seguito dell'affidamento del servizio al nuovo gestore City Green Light in data 1° agosto 2020, il numero dei ripristini punto luce si è di conseguenza ridotto. Tali lavori sono stati eseguiti in subappalto per City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *A seguito dell'affidamento del servizio al nuovo gestore City Green Light in data 1° agosto 2020, il numero dei ripristini punto luce si è di conseguenza ridotto. Tali lavori sono stati eseguiti in subappalto per City Green Light.*					

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Interventi medi a punto luce	Num				
Nota consuntivo 2022 *Non applicabile* **Nota consuntivo 2023** *Non applicabile*					
N° interventi di ripristino lanterne semaforiche effettuati nell'anno	Num	245,00	750,00	910,00	1.012,00
Interventi medi a lanterna semaforica	Num	0,06	0,17	0,21	0,23
N° interventi su ascensori	Num	1.200,00	1.600,00	1.683,00	1.765,00
N° addetti medi nel settore impianti	Num	82,00	81,00	80,00	82,00
INDICATORI SETTORE VERDE	S/N				
Dati di contesto	S/N				
Mq aree verdi in gestione	Num	2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00
km alvei in gestione	Num	50,00	50,00	50,00	50,00
mq alvei in gestione	Num	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
N° alberi	Num	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Indicatori	S/N				
N° interventi per potature	Num	2.551,00	2.574,00	2.891,00	2.450,00
Nota consuntivo 2022 *N. Alberi potati* **Nota consuntivo 2023** *N. Alberi potati*					
N° interventi per decespugliamenti	Num	79,00	89,00	87,00	86,00
N° interventi su verde e aiuole in gestione	Num	3.854,00	4.516,00	5.931,00	5.284,00
Intensità degli interventi su aree verdi	Num	1.529,37	1.792,06	2.353,57	2.096,83
Mq decespugliamenti	Num	32.088,00	32.090,00	35.298,00	35.400,00
Mq potature siepi e arbusti	Num	31.411,00	68.074,00	53.175,00	39.172,00
Intensità interventi di decespugliamento e potature	Num	1.043,65	1.056,75	1.181,75	1.006,35
N° interventi di sgombero e pulizia alvei e vasche da vegetazione infestante	Num	112,00	95,00	50,00	46,00

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Intensità degli interventi sugli alvei	Num	2,24	1,90	1,00	0,92
Mq puliti di alvei da vegetazione infestante	Num	13.700,00	60.000,00	90.000,00	160.000,00
% di pulizia alvei	Perc.	3,91%	17,14%	25,71%	45,71%
N° addetti medi nel settore verde	Num	80,00	85,00	88,00	88,00
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
INDICATORI SETTORE STRADE	S/N				
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria nel settore strade effettuati nell'anno	EUR	4.495.000,00	4.495.000,00	4.495.000,00	4.495.000,00
Costo medio settore strade per mq (manut. ordinaria)	EUR	0,90	0,90	0,90	0,90
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore strade effettuati nell'anno	EUR	10.970.073,64	12.980.402,32	13.718.723,44	16.755.787,23
Nota consuntivo 2022 *Nel corso del 2022 sono stati stanziati in parte corrente Settore Segnaletica € 733.681 , che fino al 2021 trovavano copertura in conto capitale (manutenzione straordinaria) Strade, inoltre alcuni interventi di manutenzione straordinaria del settore Strade sono stati finanziati in parte corrente con un'integrazione pari a € 500.000. Questo giustifica la riduzione del costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria settore Strade.*					
Nota consuntivo 2025 *Il significativo incremento è legato soprattutto all'aumento delle lavorazioni eseguiti nell'ambito del PNRR.*					
Costo medio settore strade per mq (manut. straordinaria)	EUR	2,19	2,60	2,74	3,35
Costo totale asfaltature strade	EUR	5.307.972,57	5.684.176,66	5.215.689,10	5.415.317,44
Costo asfaltature a mq	EUR	24,46	25,84	27,45	27,77
Costo medio settore strade a intervento (manut. ordinaria)	EUR	220,95	237,83	223,94	212,57
INDICATORI SETTORE IMPIANTI	S/N				
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno - punti luce	EUR				
Nota consuntivo 2022 *Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Nota consuntivo 2025 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico a City Green Light.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno – rifacimento impianti di illuminazione	EUR	426.304,91	333.688,52	427.053,68	210.318,20
Nota consuntivo 2025 *Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico a City Green Light. Gli interventi eseguiti vengono individuati e concordati con la C.A.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – lanterne semaforiche	EUR	646.280,76	701.926,08	684.999,00	588.395,79

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno – impianti semaforici	EUR	874.873,98	157.182,77	299.896,04	850.510,20
Nota consuntivo 2023 *Alcuni interventi di manutenzione straordinaria sugli impianti semaforici rientrano nel finanziamento di manutenzione ordinaria segnaletica*					
Nota consuntivo 2025 *L'incremento rispetto agli anni precedenti è dovuto agli interventi relativi alla "Sicurezza stradale" consistenti nell'installazione di dispositivi countdown e la realizzazione di attraversamenti pedonali potenziati.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – impianti elevatori	EUR	144.446,99	158.763,75	180.996,00	330.123,63
Nota consuntivo 2025 *L'incremento è riconducibile maggiormente all'aumento degli interventi di manutenzione ordinaria volti a preservare il buon funzionamento degli impianti.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati nell'anno – impianti elevatori	EUR	248.108,20	374.844,56	477.331,86	507.107,40
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – impianti elettrici in edifici	EUR	2.451.059,43	2.496.666,14	2.605.156,00	2.739.078,18
Nota consuntivo 2025 *L'incremento è riconducibile maggiormente all'aumento degli interventi di manutenzione ordinaria volti a preservare il buon funzionamento degli impianti.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati nell'anno – impianti elettrici in edifici	EUR	293.723,87	728.537,79	496.899,90	528.244,96
Nota consuntivo 2022 *Realizzazione nuovi impianti passati poi in gestione a City Green Light.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno – altre attività (prevalentemente presidi antincendio)	EUR	1.524.376,84	2.142.303,26	1.717.087,78	2.208.085,70
Nota consuntivo 2025 *Gli interventi eseguiti in manutenzione straordinaria vengono individuati e concordati con la C.A. L'aumento deriva da un incremento delle richieste di intervento pervenute dalla C.A.*					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno	EUR	3.241.787,18	3.357.355,98	3.471.151,00	3.657.597,60
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno	EUR	3.367.387,80	3.736.556,91	3.418.269,26	4.304.266,45
Costo medio settore impianti – punti luce (manutenzione ordinaria)	EUR				
Nota consuntivo 2022 *Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Costo medio settore impianti – rifacimento impianti di illuminazione (manutenzione straordinaria)	EUR				
Nota consuntivo 2022 *Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Nota consuntivo 2023 *Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.*					
Costo medio settore impianti – lanterne semaforiche (manutenzione ordinaria)	EUR	148,33	159,64	155,08	133,21
Costo medio settore impianti – impianti semaforici (manutenzione straordinaria)	EUR	2.708,59	486,63	928,47	2.633,16
Costo medio settore impianti – impianti elevatori (manutenzione ordinaria)	EUR	577,79	559,03	723,98	1.162,41

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Costo medio settore impianti – impianti elevatori (manutenzione straordinaria)	EUR	992,43	1.319,88	1.909,33	1.785,59
Costo medio settore impianti – impianti elettrici in edifici (manutenzione ordinaria)	EUR	3.268,08	3.234,02	3.473,54	3.652,10
Costo medio settore impianti – impianti elettrici in edifici (manutenzione straordinaria)	EUR	391,63	943,70	662,53	704,33
INDICATORI SETTORE VERDE	S/N				
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria delle aree verdi in gestione effettuati nell'anno	EUR	4.060.000,00	4.060.000,00	4.060.000,00	4.060.000,00
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria delle aree verdi in gestione effettuati nell'anno	EUR	4.454.715,92	4.495.815,79	5.587.541,10	4.795.898,29
Costo medio per mq di area verde in gestione (manut. straordinaria)	EUR	1,77	1,78	2,22	1,90
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
INDICATORI SETTORE IMPIANTI	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° Interventi previsti di manutenzione straordinaria nel settore impianti nell'anno (da cronoprogramma)	Num	1,00	1,00	1,00	1,00
Nota consuntivo 2022 *Residuo interventi riferiti all'illuminazione Pubblica dell'anno precedente.*					
Nota consuntivo 2023 *Il programma prevede che gli interventi vemgano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Nota consuntivo 2024 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Nota consuntivo 2025 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Indicatori	S/N				
N° interventi realizzati di manutenzione straordinaria nel settore impianti nell'anno (da cronoprogramma)	Num	1,00	1,00	1,00	1,00
Nota consuntivo 2022 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Nota consuntivo 2023 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Nota consuntivo 2024 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Nota consuntivo 2025 *Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.*					
Rispetto dei programmi di Intervento per manutenzione straordinaria nel settore impianti (da cronoprogramma)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Responsabile	CATTAPANI MASSIMILIANO	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, LODI Cristina

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**					
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	439.626,00	*non negativo e non inferiore alla previsione di budget 2025 (€ 317.690,00)*	382.234,00	*non negativo e non inferiore alla previsione di budget 2026 (€ 424.418,00)*	*Non negativo*
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo raggiunto*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

Obiettivo	**02 - 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**					
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
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	Perc.	4,18%	*Non superiore al 4,41%*	4,59%	*Non superiore al 4,11%*	
Nota previsto 2025	*Media triennio 2021/2023 = 4,41%*					
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo non raggiunto: il mancato raggiungimento è dovuto ad un aumento dei costi di manutenzione.*					
Nota previsto 2026	*Media triennio 2022/2024 = 4,11%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 26,67%*	34,41%	*Non inferiore al 31,71%*	
Nota previsto 2025	*Media triennio 2021/2023 = 26,67%*					
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo raggiunto*					
Nota previsto 2026	*Media triennio 2022/2024 = 31,71%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR		*Non superiore a 2.069.763,47*	2.193.400,00	*Non superiore a 2.069.763,47*	*Non superiore a 2.069.763,47*
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo non raggiunto: la società dopo il 2013 ha aperto nuove sedi con conseguente assunzione di personale.*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo raggiunto: il documento è stato pubblicato in data 18 marzo 2025*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo raggiunto: il documento è stato aggiornato il 31 gennaio 2025*						
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo raggiunto: sono state completate tutte le misure di prevenzione definite dall'Ente*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Miglioramento / Mantenimento Margine Operativo Lordo**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Margine operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	922.971,00	*Non inferiore all'anno precedente*	819.769,00	*Non inferiore all'anno precedente*	
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo non raggiunto: Il MOL 2025 è pari a 819.769 € VS 922.971€ dell'anno precedente. Tuttavia, si segnala che il risultato conseguito è risultato superiore al budget previsto in RPA pari a 797.193€; la chiusura della farmacia di Isonzo per lavori di ristrutturazione ha comportato una perdita in termini di ricavi superiore a 100.000 €*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	**05 - Incremento del fatturato dell'attività caratteristica**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	9.707.584,00	*Non inferiore all'anno precedente*	9.639.765,00	*Non inferiore all'anno precedente*	
Nota consuntivo 2025 *Obiettivo non raggiunto: la chiusura della farmacia di Isonzo per lavori di ristrutturazione ha comportato una perdita in termini di ricavi superiore a 100.000 €.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**07 - Volume delle vendite della farmacia on-line attraverso il commercio elettronico**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Volume delle vendite della farmacia on-line attraverso il commercio elettronico	EUR		*Non inferiore a 80.000,00*	1.747,00	*Non inferiore a 150.000,00*	

Nota consuntivo 2025 *Obiettivo non raggiunto: l'avvio dell'e-commerce, per problemi tecnici, è stato posticipato più volte fino all'avvio ufficiale a fine 2025.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	Ore	28.898,00	28.054,00	28.968,00	28.125,00
N° medio ore all'anno di apertura della singola farmacia comunale = Ore apertura Farmacie Comunali all'anno / N° Farmacie Comunali	Ore	3.210,00	3.117,00	3.218,67	3.125,00
N° medio ore all'anno di partecipazione ai turni di guardia farmaceutica della singola Farmacia Comunale	Ore	616,00	596,00	552,00	618,00
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° Farmacie Comunali	Num	9,00	9,00	9,00	9,00
Nota consuntivo 2023 *Novembre e Dicembre 2023 farmacia del Terminal chiusa causa incendio alla Coop del Terminal Traghetti*					
Indicatori	S/N				
N° scontrini emessi da Farmacie Comunali	Num	407.002,00	434.174,00	460.333,00	445.465,00
N° ricette Farmacie Comunali	Num	174.678,00	178.394,00	187.591,00	187.724,00
N° di scontrini emessi all'ora = N° scontrini emessi da Farmacie Comunali / Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	Num	14,08	15,48	15,89	15,84
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali	EUR	9.675.417,00	9.550.521,00	9.707.584,00	9.639.765,00
Ricavi vendite e prestazioni all'ora = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali /Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	EUR	334,81	340,43	335,11	342,75
Ricavo medio a Farmacia Comunale = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali /N° Farmacie Comunali	EUR	1.075.046,00	1.061.169,00	1.078.620,44	1.071.085,00
Nota consuntivo 2023 *Diviso 9 farmacie ma la farmacia del Terminal è rimasta chiusa per tutto il mese di Novembre e Dicembre 2023 causa incendio Coop del Terminal Traghetti*					
Ricavi per contanti (compresi ticket) Farmacie Comunali	EUR	7.330.071,00	7.177.677,00	8.090.917,00	7.047.000,00
Ricavi differiti (da vendite SSN) Farmacie Comunali	EUR	2.135.790,00	2.177.273,00	2.532.514,00	2.387.000,00
Costi della produzione Farmacie Comunali	EUR	9.716.656,00	9.409.661,00	9.404.754,00	9.423.462,00
Costo materie prime da Conto Economico	EUR	5.670.725,00	5.973.527,00	5.719.038,00	6.005.914,00
Variazione delle rimanenze da Conto Economico	EUR	313.359,00	-53.490,00	157.733,00	-150.519,00
Margine Operativo Lordo (M.O.L.)	EUR	651.723,00	741.439,00	922.971,00	819.769,00
Marginalità Farmacie Genovesi calcolato come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali)*100	Perc.	6,74%	7,76%	9,51%	8,50%
Margine calcolato come differenziale tra i ricavi dalle vendite e prestazioni ed il costo delle materie prime = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali – (Costo materie prime da Conto Economico + Variazione delle rimanenze da Conto Economico)	EUR	3.691.333,00	3.630.484,00	4.146.279,00	3.784.370,00
Rapporto % tra costi della produzione e ricavi dalle vendite e prestazioni = (Costi della produzione Farmacie Comunali / Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali)*100	Perc.	100,42%	98,53%	96,88%	97,76%
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	47,00	46,00	45,00	45,92
N° ore annuali lavorate	Ore	66.200,19	66.153,42	61.771,00	62.918,00
Nota consuntivo 2022 *Comprensivi delle ore lavorate dai dipendenti della Sede*					
Nota consuntivo 2023 *Comprensivi delle ore lavorate dai dipendenti della Sede*					
Nota consuntivo 2024 *Comprensivi delle ore lavorate dai dipendenti della sede*					
Tasso di assenza	Perc.	15,26%	10,77%	7,05%	11,80%
Nota consuntivo 2022 *di cui il 10,06% per congedo maternità*					
Nota consuntivo 2024 *di cui il 4,23% congedo maternità*					
Nota consuntivo 2025 *di cui il 7,8% congedo maternità*					
Costo del personale	EUR	2.461.187,00	2.314.541,00	2.389.673,00	2.382.701,00

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Costo orario medio del personale dipendente = Costo del personale/N° ore annuali lavorate	EUR	48,18	34,99	38,69	37,87
Nota consuntivo 2023 *Tenendo conto anche delle ore lavorate dal personale di sede*					
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	13.866,00	16.118,00	20.510,47	17.852,11
Produttività del personale = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali / N° medio dipendenti	EUR	205.860,00	207.620,00	215.724,09	209.925,20

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

Responsabile	VIGANO' MAURIZIO	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale					
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	26.150.679,00	*Non negativo*	28.752.256,00	*Non negativo*	*Non negativo*
Stato avanzamento al 31/12/2025						

Obiettivo	02 - 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)					
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025	*la Società ha provveduto a pubblicare sul proprio sito istituzionale, entro i termini prefissati da ANAC, l'attestazione ODV/OIV.*					
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025	*a Società ha provveduto a rivisitare il PTPCT.*					
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025	*la Società osserva ed attua le misure in materia di anticorruzione e trasparenza definite dalla check list predisposta dall'Ente di appartenenza.*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

Obiettivo	04 - 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					
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Contenimento dei costi fissi di funzionamento, tra cui personale, organi sociali, assicurazioni, commissioni bancarie, consulenze professionali	EUR		*Valore non superiore alla media del triennio precedente chiuso*	945.372,00		
Nota consuntivo 2025	*La somma dei costi del personale, organi sociali, assicurazioni, commissioni bancarie e consulenze professionali (Euro 945.372) è superiore alla media del triennio precedente (Euro +87.314).Si precisa che la media del triennio precedente (31.07.2022-31.07.2023-31.07.2024) è Euro 858.057,74. Le spese complessive di funzionamento risultano invece inferiori alla media del triennio precedente (Euro -138.724,67). A far data dal 20 gennaio 2025, FSU si è dotata come sistema governance di un organo monocratico (Amministratore Unico) in sostituzione del pregresso Organo Collegiale (Consiglio di Amministrazione).*					

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**04 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**03 - Convenzione supporto professionale in ambito economico-finanziario a favore di società partecipate**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Incremento dei ricavi da espletamento di attività consulenziali a favore delle società partecipate dal Comune	EUR		100.000,00	58.500,00	110.000,00	120.000,00

Nota consuntivo 2024 *non sono stati conclusi contratti con il gruppo Comune*

Nota consuntivo 2025 *l'obiettivo non è stato completamente raggiunto.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

10.03.04 - GRUPPO COMUNE DI GENOVA	Acquisire e mantenere le partecipazioni nei settori strategici per l'erogazione di servizi essenziali e lo sviluppo socio-economico della Città, assicurando qualità, sostenibilità ambientale, innovazione tecnologica e occupazione stabile e qualificata

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

Responsabile	VACCA SANTIAGO	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi, ROBOTTI Emilio

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	922.167,00	*Non negativo*	738.419,00	*Non negativo*	*Non negativo*

Stato avanzamento al 31/12/2025

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**02 - 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**
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
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	Perc.	4,15%	*Non superiore a 22,48% (indicatore da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità)*	3,95%	*Non superiore a 24,36% (indicatore da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità)*	

Nota consuntivo 2024 *Il valore consuntivo 2024 è stato determinato, al fine di rendere omogeneo il confronto con gli anni precedenti, rettificando sia i costi che i ricavi della quota parte relativa alla funzione di Agenzia della Mobilità. L'indice, calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti, ovvero considerando i costi di funzionamento presenti in B7 ed escludendo le voci di costo per servizi inerenti le attività di produzione, è pari al 4,15%, leggermente superiore alla media del periodo 2020-2022 (3,91%)*

Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 22,48%*

Nota consuntivo 2025 *Anche per il calcolo di questo indicatore, al fine di rendere omogeneo il confronto con gli anni precedenti, si è provveduto a rettificare sia i costi che i ricavi relativi al trasferimento dei contributi per lo svolgimento dell'attività dell'Agenzia della Mobilità.*
Relativamente all'anno 2025 il valore risultante di tale indice, determinato con le stesse modalità degli anni precedenti, ovvero considerando i costi di funzionamento presenti in B7, ed escludendo dal calcolo, le voci di costo per servizi inerenti le attività di produzione, è pari a 3,95%, inferiore alla media del periodo 2021-2023 (4,01%). L'obiettivo è stato raggiunto.

Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 24,36%*

Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 52,67%*	54,25%	*Non inferiore al 54,58%*	

Nota previsto 2025 *L'indicatore, da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità e considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno*

Media triennio 2021/2023 = 52,67%

Nota consuntivo 2025 *Si ricorda che il valore obiettivo del secondo indicatore è sempre stato determinato considerando il M.O.L. rettificato in aumento con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno. Sulla base dei dati al 31/12/2025 tale valore è pari al 54,25%, superiore alla media del triennio 2021/2023 (52,81%). L'obiettivo è stato raggiunto.*

Nota previsto 2026 *L'indicatore, da calcolarsi al netto dell'Agenzia della Mobilità e considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno*

Media triennio 2022/2024 = 54,58%

Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	4.760.000,00	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	4.659.568,00	*Non superiore alla media 2011 - 2013*	*Non superiore alla media 2011 - 2013*

Nota consuntivo 2024 *Media triennio 2011/2013 = 6.022.076. Analogamente agli anni precedenti l'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse.*

Nota previsto 2025 *Indicatore da calcolarsi al netto dell' Agenzia della Mobilità*

L'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse

Nota consuntivo 2025 *Come negli anni precedenti il valore dell'indicatore è stato calcolato come "A rettificato – B" dove "A rettificato" è uguale ad A del Piano del Fabbisogno diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse, anche negli esercizi precedenti, ed incrementato del costo del personale cessato sempre relativo alle nuove commesse. Il dato al 31/12/2025 è pari ad Euro 4.659.568, inferiore alla media del triennio di riferimento 2011-2013 (Euro 6.022.075). L'obiettivo è stato raggiunto.*

Nota previsto 2026 *Indicatore da calcolarsi al netto dell' Agenzia della Mobilità*

L'indicatore è calcolato come "A rettificato" meno B. "A rettificato" è uguale ad A diminuito del costo del personale assunto per le nuove commesse anche negli esercizi precedenti ed incrementato del costo del personale cessato relativo a nuove commesse

Stato avanzamento al 31/12/2025

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*I documenti di attestazione, le schede di sintesi e la relativa griglia di valutazione sono pubblicati alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Controllo e rilievi sull'amministrazione" In particolare, l'ultima documentazione pubblicata è riferita a quanto prescritto dalla deliberazione di A.N.AC. n. 213/2024 sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31/05/2024. Numero di registrazione A.N.A.C. 54307.*					
Nota consuntivo 2025	*I documenti di attestazione dell'O.I.V., le schede di sintesi e la relativa griglia di valutazione sono pubblicati alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Controllo e rilievi sull'amministrazione". In particolare, l'ultima documentazione pubblicata è riferita a quanto prescritto dalla deliberazione di A.N.AC. n. 192/2025 sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31/05/2025. Numero di registrazione A.N.A.C. 99047. Conseguentemente si ritiene di aver raggiunto questo obbiettivo.*					
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*Il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza 2024-2026 è stato approvato e pubblicato entro la data del 31 gennaio 2024. Alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione".*					
Nota consuntivo 2025	*Il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza 2025-2027 è stato approvato e pubblicato entro la data del 31 gennaio 2025. Alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società alla sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione". L'obbiettivo di questo indicatore è stato raggiunto.*					
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*La Società ha dato piena attuazione alle misure di prevenzione della corruzione definite dalla Civica Amministrazione ed indicate nella check list come da nostra nota protocollo (P) GE/2024/0004371 del 28/08/2024 e relativi allegati. Inoltre, si ricorda che, la scrivente già nel corso del 2021, aveva acquisito idonea piattaforma informatica certificata da AgID conforme a quanto previsto nella deliberazione A.N.AC. 469 del 9 giugno 2021 "Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 54-bis, del d.lgs. 165/2001". Il 15 luglio 2023 è entrato in vigore il D.Lgs 10 marzo 2023 n. 24 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 14 marzo 2023 n. 63), che recepisce la direttiva europea sul whistleblowing. La procedura è stata, quindi, aggiornata e pubblicata alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione".*					
Nota consuntivo 2025	*La Società ha dato piena attuazione alle misure di prevenzione della corruzione definite dalla Civica Amministrazione ed indicate nella check list come da nostra nota protocollo (P) GE/2025/0005039 del 17/10/2025 e relativi allegati. Inoltre, si ricorda che, la scrivente già nel corso del 2021, aveva acquisito idonea piattaforma informatica certificata da AgID conforme a quanto previsto nella deliberazione A.N.AC. 469 del 9 giugno 2021 "Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 54-bis, del d.lgs. 165/2001". Il 15 luglio 2023 è entrato in vigore il D.Lgs 10 marzo 2023 n. 24 (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 14 marzo 2023 n. 63), che recepisce la direttiva europea sul whistleblowing. La procedura è stata, quindi, aggiornata e pubblicata alla sezione "Società Trasparente" del sito web istituzionale della Società sottosezione "Altri contenuti - anticorruzione". Conseguentemente l'obbiettivo di questo indicatore è raggiunto.*					

Stato avanzamento al 31/12/2025

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Presentazione di un progetto di aggregazione con Bagni Marina**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Presentazione di un progetto di aggregazione con Bagni Marina	Date		31/03/2025	02/10/2025		

Nota consuntivo 2025 *In data 02.10.2025 è stato presentato il "Progetto di acquisizione, risanamento e successiva fusione per incorporazione" di Bagni Marina Genovese Srl, in coerenza con quanto richiesto dalla deliberazione del Consiglio Comunale nr 53 del 19/12/2024. L'obiettivo, inteso quale predisposizione e presentazione del progetto, deve considerarsi raggiunto. Nel corso dei successivi approfondimenti istruttori e legali, sono tuttavia emersi rilevanti vincoli normativi, in particolare connessi alla disciplina recata dagli articoli 4 e 5 del D.Lgs 175/2016 nonchè ai limiti previsti per le società che svolgono servizi strumentali, tali da non consentire il perfezionamento dell'operazione nei termini ipotizzati.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo	**05 - Revisione della regolamentazione della Blu Area**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Piano di revisione della regolamentazione della Blu Area	Date		30/09/2025	14/11/2025		

Nota consuntivo 2025 *In data 14 novembre 2025 è stata trasmessa a mezzo Pec (ns.Protocollo GE/2025/0005580 del 14/11/2025) una proposta di aggiornamento del Piano di Regolamentazione della Sosta nella Blu Area. L'obiettivo è stato raggiunto.*

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.01.02 - SISTEMA DELLA SOSTA	Integrare il sistema della sosta con il sistema di trasporto pubblico e il Piano della Mobilità (PUMS), a partire dal potenziamento dei parcheggi di interscambio

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI PRESTAZIONALI	Num				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
SERVIZIO DI GESTIONE DELLA SOSTA	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° stalli in concessione	Num	21.962,58	21.842,83	21.721,25	21.347,75

Nota consuntivo 2022 *Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).*

Nota consuntivo 2023 *Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).*

Nota consuntivo 2024 *Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).*

Nota consuntivo 2025 *Dato medio stalli complessivi.*

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° Accertatori - Ausiliari della sosta	Num	26,23	23,41	19,39	17,87
Nota consuntivo 2022	*Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in servizio nel corso dell'anno, calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Il dato tiene conto delle malattie, degli infortuni di lunga durata, dei congedi per maternità, e anche dei distacchi per i servizi presso i due ospedali.*				
Nota consuntivo 2023	*Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in servizio nel corso dell'anno, calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Il dato tiene conto delle malattie, degli infortuni di lunga durata, dei congedi per maternità, e anche dei distacchi per i servizi presso i due ospedali.*				
Nota consuntivo 2024	*Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in servizio nel corso dell'anno, calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Il dato tiene conto delle malattie, degli infortuni di lunga durata, dei congedi per maternità, e anche dei distacchi per i servizi presso i due ospedali.*				
Nota consuntivo 2025	*Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in servizio nel corso dell'anno, calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Il dato tiene conto delle malattie, degli infortuni di lunga durata, dei congedi per maternità, e anche dei distacchi per i servizi presso i due ospedali.*				
N° contratti attivi per parcheggi residenti	Num	1.504,00	1.365,00	1.314,00	1.325,00
Nota consuntivo 2022	*Numero di contratti attivi al 31/12/2022. Sono compresi gli abbonamenti dell'area di Piazzale M.L. KING che è riservato esclusivamente ad attività economiche.*				
Nota consuntivo 2023	*Numero di contratti attivi al 31/12/2023. I nr.139 stalli dell'area del Piazzale M.L. KING, che per la Civica Amministrazione sono assimilati agli stalli residenti, e quindi ivi ricompresi, sono stati sospesi per lavori del nuovo Waterfront a partire dal mese di giugno*				
Nota consuntivo 2024	*Numero di contratti attivi al 31/12/2024.*				
Nota consuntivo 2025	*Numero di contratti attivi al 31/12/2025*				
N° stalli Blu Area	Num	17.879,33	17.814,08	17.807,42	17.734,50
Nota consuntivo 2022	*Dato medio annuo 2022*				
Nota consuntivo 2023	*Dato medio annuo 2023*				
Nota consuntivo 2024	*Dato medio annuo 2024*				
Nota consuntivo 2025	*Dato medio annuo 2025*				
N° stalli Isole Azzurre	Num	1.831,58	1.859,33	1.794,83	1.713,67
Nota consuntivo 2022	*Dato medio anno 2022*				
Nota consuntivo 2023	*Dato medio anno 2023*				
Nota consuntivo 2024	*Dato medio anno 2024*				
Nota consuntivo 2025	*Dato medio anno 2025*				
N° stalli zone sosta a pagamento residenti	Num	1.471,67	1.391,42	1.368,00	1.276,58
Nota consuntivo 2022	*Dato medio annuo. Sono compresi i 139 stalli dell'area del Piazzale M.L. KING che per la Civica Amministrazione sono assimilati agli stalli residenti.*				
Nota consuntivo 2023	*Dato medio annuo. I nr.139 stalli dell'area del Piazzale M.L. KING, che per la Civica Amministrazione sono assimilati agli stalli residenti, e quindi ivi ricompresi, sono stati sospesi per lavori del nuovo Waterfront a partire dal mese di giugno*				
Nota consuntivo 2024	*Dato medio annuo 2024. Dal mese di giugno meno nr 48 posti nel parcheggio del Lagaccio, non più usufruibili.*				
Nota consuntivo 2025	*Dato medio annuo 2025. Dal mese di dicembre 2025 gli stalli nel parcheggio di San Benigno Francia -1 si sono ridotti di nr 113 unità*				
N° stalli di interscambio	Num	780,00	778,00	751,00	623,00
Nota consuntivo 2022	*Dato medio annuo*				

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° stalli di interscambio	Num	780,00	778,00	751,00	623,00
Nota consuntivo 2023 *Dato medio annuo*					
Nota consuntivo 2024 *Dato medio annuo*					
Nota consuntivo 2025 *Dato medio annuo*					
N° totale contrassegni residenti Blu Area	Num	35.824,00	34.292,00	31.751,00	32.178,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
Totale abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre per categorie	Num	30.505,00	29.464,00	29.053,00	31.327,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2023*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
N° totale contrassegni emessi	Num	105.417,00	111.291,00	103.541,00	107.113,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022. Comprende tutte le tipologie di contrassegni emessi dal front-office: residenti Blu Area, abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre, residenti Z.T.L., altre categorie Z.T.L., C.U.D.E. e corsie gialle.*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2023. Comprende tutte le tipologie di contrassegni emessi dal front-office: residenti Blu Area, abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre, residenti Z.T.L., altre categorie Z.T.L., C.U.D.E. e corsie gialle.*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno. Comprende tutte le tipologie di contrassegni emessi dal front-office: residenti Blu Area, abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre, residenti Z.T.L., altre categorie Z.T.L., C.U.D.E. e corsie gialle.*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno. Comprende tutte le tipologie di contrassegni emessi dal front-office: residenti Blu Area, abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre, residenti Z.T.L., altre categorie Z.T.L., C.U.D.E. e corsie gialle.*					
Indicatori	S/N				
Personale in servizio su strada ogni 1000 posti in concessione	Num	1,47	1,31	1,09	1,01
Nota consuntivo 2022 *E' stato considerato il numero medio annuo di ausiliari della sosta. Per il numero di stalli in concessione è stato considerato il numero medio annuo di stalli di Blu Area.*					
Nota consuntivo 2023 *E' stato considerato il numero medio annuo di ausiliari della sosta. Per il numero di stalli in concessione è stato considerato il numero medio annuo di stalli di Blu Area.*					
Nota consuntivo 2024 *E' stato considerato il numero medio annuo di ausiliari della sosta. Per il numero di stalli in concessione è stato considerato il numero medio annuo di stalli di Blu Area.*					
Nota consuntivo 2025 *E' stato considerato il numero medio annuo di ausiliari della sosta. Per il numero di stalli in concessione è stato considerato il numero medio annuo di stalli di Blu Area.*					
N° contratti parcheggi residenti sul totale dei posti in concessione per residenti	Num	1,02	0,98	0,96	1,04
Nota consuntivo 2022 *Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2022*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° contratti parcheggi residenti sul totale dei posti in concessione per residenti	Num	1,02	0,98	0,96	1,04
Nota consuntivo 2023 *Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2023*					
Nota consuntivo 2024 *Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2024*					
Nota consuntivo 2025 *Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2025*					
N° sanzioni rilevate in Blu Area	Num	35.499,00	38.047,00	29.652,00	28.840,00
Nota consuntivo 2022 *Si tratta del numero si sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2023 *Si tratta del numero si sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2023*					
Nota consuntivo 2024 *Si tratta del numero si sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2024*					
Nota consuntivo 2025 *Si tratta del numero si sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2025*					
N° sanzioni rilevate a stallo Blu Area	Num	1,99	2,14	1,67	1,63
Nota consuntivo 2022 *E' utilizzato il numero medio di stalli annuo di Blu Area.*					
Nota consuntivo 2023 *E' utilizzato il numero medio di stalli annuo di blu area*					
Nota consuntivo 2024 *Utilizzato il numero medio di stalli annuo di blu area*					
Nota consuntivo 2025 *Utilizzato il numero medio di stalli annuo di blu area*					
Produttività stallo	EUR	185,32	195,51	234,99	222,46
Nota consuntivo 2022 *Analogamente agli anni precedenti anche il M.O.L. 2022 è stato riclassificato al netto degli importi dei canoni di concessione che, sulla base del nuovo contratto di servizio, è pari a 3.000.000 € anno.*					
Nota consuntivo 2024 *L'incremento della produttività a stallo è da ricondursi alla crescita del Mol*					
SERVIZIO DI BIKE SHARING	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° velostazioni attive	Num	16,00	15,00	14,00	13,00
Nota consuntivo 2022 *Dato puntuale al 31/12/2022*					
Nota consuntivo 2023 *Dato puntuale al 31/12/2023*					
Nota consuntivo 2024 *Dato puntuale al 31/12/2024. La stazione di Principe è stata dismessa a fine maggio 2024 a seguito di cantiere*					
Nota consuntivo 2025 *Dato puntuale al 31/12/2025. Stazione Brignole dismessa a fine marzo 2025 a seguito di cantiere*					
N° abbonamenti annuali attivi per il bike sharing	Num	562,00	165,00	138,00	105,00
Nota consuntivo 2022 *Dato puntuale al 31/12/2022 (compresi promocode omaggio).*					
Nota consuntivo 2023 *Dato puntuale al 31/12/2023 (compresi promocode omaggio).*					
Nota consuntivo 2024 *Dato puntuale al 31/12/2024 (compresi promocode omaggio).*					
Nota consuntivo 2025 *Dato puntuale al 31/12/2025*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
ATTIVITA' DI RILASCIO/RINNOVO CONTRASSEGNI	S/N				
Totale contrassegni transito corsie gialle	Num	1.595,00	1.524,00	1.660,00	1.613,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati.*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati.*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati.*					
Totale contrassegni C.U.D.E. (Contrassegno Unico Disabili Europeo)	Num	3.429,00	4.002,00	4.633,00	4.880,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022 incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2023 incluso i duplicati.*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno incluso i duplicati.*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno incluso i duplicati.*					
GESTIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEGLI ACCESSI ALLE ZONE A TRAFFICO LIMITATO (ZTL)	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° varchi ZTL	Num	14,00	12,58	10,00	10,00
Nota consuntivo 2022 *Numero medio annuo varchi attivi.*					
Nota consuntivo 2023 *Varco di Boccadasse vandalizzato il 21/04/2023 ripristinato il funzionamento il 14/07/2023, ridanneggiato nella notte tra il 16 ed il 17/07/2023, al 31/12/23 in attesa di ripristino. Come da comunicazione del 31/08/2023 i varchi di Camelie e San Giorgio hanno subito danni e sono in attesa di ripristino dal 27/08/2023. Da dicembre 2023 è cambiato il sistema del telecontrollo e il fornitore non ha ancora fornito a Genova Parcheggi le credenziali di accesso, pertanto il dato di dicembre risulta parziale.*					
Nota consuntivo 2024 *Numero medio annuo varchi attivi. Come da comunicazione del 31/08/2023 i varchi di Camelie e San Giorgio hanno subito danni e sono in attesa di ripristino dal 27/08/2023.*					
Nota consuntivo 2025 *Numero medio annuo varchi attivi.*					
Totale contrassegni ZTL per residenti	Num	5.401,00	5.580,00	5.568,00	5.676,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2023*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
Totale contrassegni ZTL categorie diverse	Num	28.663,00	29.533,00	30.876,00	31.439,00
Nota consuntivo 2022 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022.*					
Nota consuntivo 2023 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2023*					
Nota consuntivo 2024 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Totale contrassegni ZTL categorie diverse	Num	28.663,00	29.533,00	30.876,00	31.439,00
Nota consuntivo 2025 *Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno*					
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Costi diretti di produzione della sosta (escluso canone)	EUR	3.402.923,96	3.295.228,31	3.447.193,07	3.457.553,95
Nota consuntivo 2022 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2023 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2024 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2025 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Costi diretti di produzione del bike sharing	EUR	214.041,65	198.492,10	214.160,18	198.763,14
Nota consuntivo 2022 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Nell'importo sono inclusi 45.000 € di acquisti per beni e servizi finalizzati al "revamping" del Bike Sharing.*					
Nota consuntivo 2023 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Non sono stati inseriti i costi per la realizzazione delle velostazioni /ciclopostegg i rientranti nel piano PON_METRO e finanziati per intero da contributi c/impianti.*					
Nota consuntivo 2024 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2025 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Costi diretti di produzione del telecontrollo	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Il dato non è più disponibile poiché le attività incluse su questo centro di costo sono state inglobate in altre funzioni aziendali. Inoltre, il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società a fronte delle attività che vengono svolte.*					
Nota consuntivo 2023 *Il dato non è più disponibile poiché le attività incluse su questo centro di costo sono state inglobate in altre funzioni aziendali. Inoltre, il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società a fronte delle attività che vengono svolte.*					
Nota consuntivo 2024 *Il dato non è più disponibile poiché le attività incluse su questo centro di costo sono state inglobate in altre funzioni aziendali. Inoltre, il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società a fronte delle attività che vengono svolte.*					
Nota consuntivo 2025 *Il dato non è più disponibile poiché le attività incluse su questo centro di costo sono state inglobate in altre funzioni aziendali. Inoltre, il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società a fronte delle attività che vengono svolte.*					
Costi diretti di produzione dei contrassegni	EUR	816.364,09	791.618,31	925.301,15	970.330,18
Nota consuntivo 2022 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2023 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2024 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2025 *Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.*					
Costi indiretti	EUR	1.173.260,78	1.321.832,44	1.453.577,81	1.346.460,28
Nota consuntivo 2022 *Per costi indiretti si è inteso, per uniformità con precedenti rilevazioni, i costi generali di funzionamento. Il valore esposto è stato determinato con identiche modalità con cui è stato elaborato il valore 2015 e quello degli anni seguenti.*					
Nota consuntivo 2023 *Per costi indiretti si è inteso, per uniformità con precedenti rilevazioni, i costi generali di funzionamento.*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Costi indiretti	EUR	1.173.260,78	1.321.832,44	1.453.577,81	1.346.460,28
Nota consuntivo 2024 *Per costi indiretti si è inteso, per uniformità con precedenti rilevazioni, i costi generali di funzionamento.*					
Nota consuntivo 2025 *Per costi indiretti si è inteso, per uniformità con precedenti rilevazioni, i costi generali di funzionamento.*					
Totale costi di produzione	EUR	17.271.163,00	16.943.754,00	18.243.387,28	18.612.403,00
Nota consuntivo 2024 *Per rendere omogeneo il confronto con gli esercizi precedenti, è stato inserito il totale del valore della Produzione da bilancio CEE al netto dei contributi ricevuti da CM per l'esercizio della Delega di funzioni dell'Agenzia della Mobilità pari ad Euro 89.812.622,72*					
Nota consuntivo 2025 *Per rendere omogeneo il confronto con gli esercizi precedenti, è stato inserito il totale del valore della Produzione da bilancio CEE al netto dei contributi ricevuti da CM per l'esercizio della Delega di funzioni dell'Agenzia della Mobilità pari ad Euro 125.872.538,64*					
Costo diretto di produzione della sosta (escluso canone) per stallo in concessione (esluso stalli per residenti)	EUR	154,94	150,84	158,70	161,96
Nota consuntivo 2022 *Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.*					
Nota consuntivo 2023 *Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.*					
Nota consuntivo 2024 *Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.*					
Nota consuntivo 2025 *Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.*					
Costi diretto di produzione del bike sharing per velostazione attiva	EUR	13.377,60	13.232,81	15.297,16	15.289,47
Nota consuntivo 2022 *Il divisore è il numero puntuale delle velostazioni al 31/12/2022*					
Nota consuntivo 2023 *Il divisore è il numero puntuale delle velostazioni al 31/12/2023*					
Nota consuntivo 2024 *Il divisore è il numero medio delle velostazioni attive nel 2024*					
Nota consuntivo 2025 *Il divisore è il numero medio delle velostazioni attive nel 2025*					
Costo diretto di produzione del telecontrollo per varco ZTL	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Il valore dell'indicatore non è più determinabile poiché le attività precedentemente incluse in questo centro di costo sono state assorbite in altre funzioni aziendali al fine di ottimizzare i costi.*					
Nota consuntivo 2023 *Il valore dell'indicatore non è più determinabile poiché le attività precedentemente incluse in questo centro di costo sono state assorbite in altre funzioni aziendali al fine di ottimizzare i costi.*					
Nota consuntivo 2024 *Il valore dell'indicatore non è più determinabile poiché le attività precedentemente incluse in questo centro di costo sono state assorbite in altre funzioni aziendali al fine di ottimizzare i costi.*					
Nota consuntivo 2025 *Il valore dell'indicatore non è più determinabile poiché le attività precedentemente incluse in questo centro di costo sono state assorbite in altre funzioni aziendali al fine di ottimizzare i costi.*					
Costo diretto di produzione dei contrassegni per contrassegno emesso	EUR	7,20	7,58	8,94	9,06
Nota consuntivo 2022 *I valore indicato è riferito al costo sostenuto per l'emissione di tutti i contrassegni. Per il numero di contrassegni è stato considerato il numero complessivo di contrassegni emessi con riferimento a tutte le tipologie previste.*					
Nota consuntivo 2023 *I valore indicato è riferito al costo sostenuto per l'emissione di tutti i contrassegni. Per il numero di contrassegni è stato considerato il numero complessivo di contrassegni emessi con riferimento a tutte le tipologie previste.*					
Nota consuntivo 2024 *I valore indicato è riferito al costo sostenuto per l'emissione di tutti i contrassegni. Per il numero di contrassegni è stato considerato il numero complessivo di contrassegni emessi con riferimento a tutte le tipologie previste.*					
Nota consuntivo 2025 *I valore indicato è riferito al costo sostenuto per l'emissione di tutti i contrassegni. Per il numero di contrassegni è stato considerato il numero complessivo di contrassegni emessi con riferimento a tutte le tipologie previste.*					
% Costi indiretti sui costi di produzione	Perc.	6,79%	7,80%	7,97%	7,23%

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Controllo sosta (% Copertura costi derivante dalla convenzione Ausiliari del Traffico)	Perc.	62,59%	71,55%	73,74%	72,84%
Nota consuntivo 2022 *ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate utilizzate negli anni precedenti.*					
Nota consuntivo 2023 *ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate utilizzate negli anni precedenti. L'incremento dell'indice è dovuto prevalentemente all'aumento dei Ricavi nel corso del 2023*					
Nota consuntivo 2024 *ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate utilizzate negli anni precedenti. L'incremento dell'indice è da ricondursi principalmente all'aumento dei Ricavi*					
Nota consuntivo 2025 *ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate utilizzate negli anni precedenti*					
Ricavi da sosta (esclusi ricavi da sosta residenti)	EUR	6.264.926,19	6.407.917,00	6.449.275,01	6.561.060,50
Nota consuntivo 2022 *Sono compresi i ricavi da rotazione parcheggi d'interscambio che rientrano nella linea di attività "sosta a rotazione", mentre sono esclusi i ricavi da sosta residenti.*					
Nota consuntivo 2023 *Sono compresi i ricavi da rotazione parcheggi d'interscambio che rientrano nella linea di attività "sosta a rotazione", mentre sono esclusi i ricavi da sosta residenti.*					
Nota consuntivo 2024 *Sono compresi i ricavi da rotazione parcheggi d'interscambio che rientrano nella linea di attività "sosta a rotazione", mentre sono esclusi i ricavi da sosta residenti.*					
Nota consuntivo 2025 *Sono compresi i ricavi da rotazione parcheggi d'interscambio che rientrano nella linea di attività "sosta a rotazione", mentre sono esclusi i ricavi da sosta residenti.*					
Ricavi da sosta Blu Area	EUR	2.173.045,03	2.260.859,56	2.225.110,52	2.238.546,62
Nota consuntivo 2022 *Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.*					
Nota consuntivo 2023 *Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.*					
Nota consuntivo 2024 *Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.*					
Nota consuntivo 2025 *Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.*					
Ricavi da sosta Isole Azzurre	EUR	4.093.647,83	4.147.057,44	4.224.164,49	4.322.513,88
Nota consuntivo 2022 *Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.*					
Nota consuntivo 2023 *Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.*					
Nota consuntivo 2024 *Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.*					
Nota consuntivo 2025 *Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.*					
Ricavi da telecontrollo	EUR		0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2023 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2024 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2025 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Ricavi da contrassegni emessi (Totale)	EUR	1.793.325,63	1.723.514,21	1.702.335,52	1.683.379,55
Nota consuntivo 2022 *Si ricorda che il corrispettivo per l'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e Corsie Gialle non è più previsto dal nuovo contratto di servizio. Inoltre si evidenzia il progressivo incremento dei contrassegni gratuiti relativi ad auto ibride ed elettriche, che nel corso del 2022 è stato compensato dall'aumento dei contrassegni ZTL e Altre attività.*					
Nota consuntivo 2023 *si segnala che anche nel 2023 è proseguito l'incremento dei contrassegni gratuiti relativi ad auto ibride ed elettriche*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Ricavi da contrassegni emessi (Totale)	EUR	1.793.325,63	1.723.514,21	1.702.335,52	1.683.379,55
Nota consuntivo 2024 *si segnala che anche nel 2024 è proseguito l'incremento dei contrassegni gratuiti relativi ad auto ibride ed elettriche*					
Nota consuntivo 2025 *si segnala che anche nel 2025 è proseguito l'incremento dei contrassegni gratuiti relativi ad auto ibride ed elettriche*					
Ricavi da servizio rilascio contrassegni transito corsie gialle e C.U.D.E.	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2023 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2024 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Nota consuntivo 2025 *Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.*					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	EUR	16.564.235,00	16.402.456,00	18.563.405,26	18.449.003,43
Nota consuntivo 2022 *Importo di A1 della Riclassificazione CEE.*					
Nota consuntivo 2023 *Importo di A1 della Riclassificazione CEE.*					
Nota consuntivo 2024 *Importo di A1 della Riclassificazione CEE.*					
Nota consuntivo 2025 *Importo di A1 della Riclassificazione CEE.*					
% dei ricavi da sosta rispetto ai ricavi delle vendite e prestazioni (esclusi ricavi da sosta residenti)	Perc.	37,82%	39,07%	34,74%	35,56%
Nota consuntivo 2022 *La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività acquisite dalla Società*					
% dei ricavi da telecontrollo rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Nota consuntivo 2022 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2024 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2025 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
% dei ricavi da contrassegni emessi rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	10,83%	10,51%	9,17%	9,12%
Nota consuntivo 2022 *La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività nonché dal fatto che il nuovo contratto di servizio non preveda alcun corrispettivo per l'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e Corsie Gialle e dal significativo incremento, nel corso degli ultimi anni, dei contrassegni rilasciati in relazione ad auto elettriche ed ibride.*					
% dei ricavi da contrassegni transito corsie gialle e C.U.D.E. rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Nota consuntivo 2022 *ome evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2024 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2025 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Ricavo per contrassegno emesso (Totale)	EUR	17,01	16,51	16,44	15,72
Nota consuntivo 2022 *Riduzione conseguente all'incremento del numero di contrassegni gratuiti (auto ibride ed elettriche). Si è altresì incrementato in numero delle registrazioni gratuite in "white list" nonché l'azzeramento del corrispettivo per l'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e Corsie Gialle.*					
Ricavo per stallo in concessione (esclusi ricavi da sosta residenti)	EUR	305,74	313,32	316,87	326,89
Nota consuntivo 2022 *Il dato è in sostanziale linea con l'esercizio precedente.*					
Ricavo per stallo Blu Area	EUR	121,54	126,91	124,95	126,23
Nota consuntivo 2022 *Il valore esposto conferma la progressiva riduzione, per molteplici ragioni non dipendenti dalla Società, dei ricavi derivanti dalla sosta a rotazione.*					
Ricavo per stallo Isole Azzurre	EUR	2.234,07	2.230,40	2.353,51	2.522,38
Nota consuntivo 2022 *Il valore è in ripresa rispetto al'anno percedente. Si ricorda che i primi mesi del 2021 avevano ancora risentito dell'effetto lockdown.*					
Ricavo per varco ZTL	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Ricavo per contrassegno transito corsie gialle e C.U.D.E.	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota consuntivo 2022 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
Nota consuntivo 2023 *Come evidenziato in precedenza il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per l'attività di telecontrollo dei varchi Z.T.L. sebbene ancora in carico alla Società.*					
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
INFORMAZIONI	S/N				
% Parcometri con cartello di segnalazione e info per l'uso	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2022 *Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.*					
Nota consuntivo 2023 *Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.*					
Nota consuntivo 2024 *Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.*					
Nota consuntivo 2025 *Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.*					
VENDITA E ASSISTENZA	S/N				
N° parcometri	Num	437,00	436,00	435,00	411,50
Nota consuntivo 2022 *Numero medio annuo*					
Nota consuntivo 2023 *Numero medio annuo*					
Nota consuntivo 2024 *Numero medio annuo*					
Nota consuntivo 2025 *Numero medio annuo*					

GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
Posti auto a pagamento serviti da 1 parcometro	Num	45,11	45,12	45,06	47,26
Nota consuntivo 2022 *Sono considerati il numero medio annuo di parcometri installati ed i numeri medi annui di stalli blu area ed isole azzurre (gli stalli delle altre aree a rotazione sono compresi nel computo delle isole azzurre).*					
Nota consuntivo 2023 *Sono considerati il numero medio annuo di parcometri installati ed i numeri medi annui di stalli blu area ed isole azzurre (gli stalli delle altre aree a rotazione sono compresi nel computo delle isole azzurre).*					
Nota consuntivo 2024 *Sono considerati il numero medio annuo di parcometri installati ed i numeri medi annui di stalli blu area ed isole azzurre (gli stalli delle altre aree a rotazione sono compresi nel computo delle isole azzurre).*					
Nota consuntivo 2025 *Sono considerati il numero medio annuo di parcometri installati ed i numeri medi annui di stalli blu area ed isole azzurre (gli stalli delle altre aree a rotazione sono compresi nel computo delle isole azzurre).*					
ACCESSIBILITA' AI CLIENTI DIVERSAMENTE ABILI	S/N				
N° ore/gg di esistenza di sportello dedicato per i clienti diversamente abili	Num	8,00	8,00	8,00	8,00
Nota consuntivo 2022 *Orario front-office dalle 8:30 alle 16:30 orario continuato. Per tutto l'orario di apertura del front office è sempre disponibile uno sportello dedicato esclusivamente ai clienti diversamente abili.*					
Nota consuntivo 2023 *Orario front-office dalle 8:30 alle 16:30 orario continuato. Per tutto l'orario di apertura del front office è sempre disponibile uno sportello dedicato esclusivamente ai clienti diversamente abili.*					
Nota consuntivo 2024 *Orario front-office dalle 8:30 alle 16:30 orario continuato. Per tutto l'orario di apertura del front office è sempre disponibile uno sportello dedicato esclusivamente ai clienti diversamente abili.*					
Nota consuntivo 2025 *Orario front-office dalle 8:30 alle 16:30 orario continuato. Per tutto l'orario di apertura del front office è sempre disponibile uno sportello dedicato esclusivamente ai clienti diversamente abili.*					
COMFORT	S/N				
% Efficienza dei parcometri	Perc.	99,50%	99,35%	99,25%	99,30%
Nota consuntivo 2022 *Il valore è determinato come differenza tra 100% (ovvero funzionamento di tutti i parcometri installati per tutti i giorni lavorativi dell'anno) e media percentuale annua di parcometri fuori servizio (ovvero numero complessivo annuo di guasti bloccanti / numero medio annuo di parcometri * numero annuo di giorni lavorativi).*					
Nota consuntivo 2023 *Il valore è determinato come differenza tra 100% (ovvero funzionamento di tutti i parcometri installati per tutti i giorni lavorativi dell'anno) e media percentuale annua di parcometri fuori servizio (ovvero numero complessivo annuo di guasti bloccanti / numero medio annuo di parcometri * numero annuo di giorni lavorativi).*					
Nota consuntivo 2024 *Il valore è determinato come differenza tra 100% (ovvero funzionamento di tutti i parcometri installati per tutti i giorni lavorativi dell'anno) e media percentuale annua di parcometri fuori servizio (ovvero numero complessivo annuo di guasti bloccanti / numero medio annuo di parcometri * numero annuo di giorni lavorativi).*					
Nota consuntivo 2025 *Il valore è determinato come differenza tra 100% (ovvero funzionamento di tutti i parcometri installati per tutti i giorni lavorativi dell'anno) e media percentuale annua di parcometri fuori servizio (ovvero numero complessivo annuo di guasti bloccanti / numero medio annuo di parcometri * numero annuo di giorni lavorativi).*					
RAPPORTO CON I CLIENTI	S/N				
Tempo medio di risposta al reclamo	Giorni	2,50	1,71	1,36	0,92
Nota consuntivo 2022 *I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica sono stati complessivamente 8 nel corso del 2022*					
Nota consuntivo 2023 *I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica nel 2023 sono stati complessivamente 14*					
Nota consuntivo 2024 *I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica nel 2024 sono stati complessivamente 14*					
Nota consuntivo 2025 *I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica nel 2025 sono stati complessivamente 12*					

JOB CENTRE S.R.L.

Responsabile	DI TULLIO Nicolò	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale					
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	34.502,00	*Non negativo*	20.334,00	*Non negativo*	*Non negativo*
Stato avanzamento al 31/12/2025						

Obiettivo	02 - 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					
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale					
Indicatore	**Udm**	**Consuntivo 2024**	**Previsione 2025**	**Consuntivo 2025**	**Previsione 2026**	**Previsione 2027**
Rapporto % tra costi di funzionamento per “SERVIZI” (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione: non superiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.	35,80%	*non superiore rispetto all'esercizio precedente*	45,11%	*non superiore rispetto all'esercizio precedente*	
Nota previsto 2025	*Preconsuntivo 2024: 36,95%*					
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo non raggiunto per un aumento delle spese di gestione e manutenzione palazzo oltre che una maggiore incidenza proporzionale delle spese necessarie allo sviluppo dei progetti.*					
Nota previsto 2026	*Preconsuntivo 2025 = 44,66%*					
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 13,00%*	9,66%	*Non inferiore al 13,83%*	
Nota previsto 2025	*Media triennio 2021/2023 = 13,00%*					
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo non raggiunto perché alcuni progetti come Fondazione Compagnia di San Paolo e quelli del Ministero del Lavoro non consentono di fare margine ma solo attività significative.*					
Nota previsto 2026	*Media triennio 2022/2024 = 13,83%*					
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall’Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	385.359,00	*Non superiore a 423.000,00*	386.124,00	*Non superiore a € 423.000,00*	*Non superiore a 423.000,00*
Nota previsto 2026	*Media triennio 2011/2013 = 423.000,00*					
Riduzione delle spese di funzionamento (voci B6+B7+B8+B9+B14)	EUR		*Inferiore a 913.000,00*	1.252.076,00	*Inferiore a 1.031.000,00*	
Nota previsto 2025	*Inferiore all'esercizio precedente chiuso (2023)* *Indicatore da calcolarsi al netto dei costi per servizi su progetto*					
Nota consuntivo 2025	*Obiettivo non raggiunto in quanto sono aumentati i costi del personale utilizzati su progetti oltre che le spese di gestione e manutenzione del palazzo*					
Nota previsto 2026	*Inferiore all'esercizio precedente chiuso (2024)* *Indicatore da calcolarsi al netto dei costi per servizi su progetto*					
Stato avanzamento al 31/12/2025						

JOB CENTRE S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Incremento fatturato**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Valore superiore alla soglia di fatturato prevista dall'art.20 del D.lgs 175/2016	EUR	1.608.264,00	*Superiore alla soglia*	2.059.277,00	*Superiore alla soglia*	*Superiore alla soglia*

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.01.03 - STARTUP E IMPRESE GIOVANILI	Sostenere startup e imprese giovanili realizzando incubatori diffusi e spazi di coworking (Fabbrica delle Idee), potenziando la rete internet veloce per facilitare il lavoro a distanza e incentivando l'offerta di alloggi a prezzi accessibili per giovani lavoratori non residenti
01.01.04 - MARKETING TERRITORIALE	Potenziare le iniziative di marketing territoriale valorizzando le vocazioni produttive dei diversi territori e adottando misure di incentivazione alla localizzazione delle imprese in ambito urbano e nelle vallate, a partire dal recupero delle aree industriali dismesse o sottoutilizzate

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
N° soggetti coinvolti dall'attività di orientamento nell'ambito dei Servizi per l'Università di Genova	Num	546,00	533,00	400,00	389,00

JOB CENTRE S.R.L.

INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025
N° bandi nazionali ed europei in collaborazione con il Comune di Genova (attività di predisposizione bandi, gestione progetti, rendicontazione progetti)	Num	12,00	11,00	0,00	
Nota consuntivo 2024 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2025 *Attività non più richiesta*					
N° start up supportate nell'ambito di "Hub2work"	Num	118,00	20,00	0,00	
Nota consuntivo 2024 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2025 *Attività non più richiesta*					
N° partecipanti agli incontri ed eventi nell'ambito di "Hub2work"	Num	6.580,00	33.600,00	0,00	
Nota consuntivo 2022 *il dato è integrato anche dal numero di partecipanti agli eventi per Ocean Race*					
Nota consuntivo 2023 *Nota 2023 il dato è integrato anche dal numero di partecipanti agli eventi per Ocean Race*					
Nota consuntivo 2024 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2025 *Attività non più richiesta*					
N° adesioni complessive ai bandi per l'innovazione relativi al supporto alle imprese	Num	46,00	0,00	0,00	
Nota consuntivo 2023 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2024 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2025 *Attività non più richiesta*					
N° soggetti coinvolti negli eventi orientativi realizzati [escluso Informagiovani]	Num	257,00	650,00	0,00	
Nota consuntivo 2024 *Attività non più richiesta*					
Nota consuntivo 2025 *Attività non più richiesta*					
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	EUR	1.422.297,38	2.445.585,50	1.608.264,00	2.059.277,00
Ricavi da progetti europei e nazionali	EUR	630.942,51	1.780.497,31	804.084,00	1.251.596,04
Totale costi della produzione	EUR	1.395.912,41	2.399.190,03	1.547.501,00	2.015.160,00
Margine Operativo Lordo	EUR	80.594,29	103.832,00	125.574,00	97.919,00
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	13,39	14,40	16,66	17,95
Nota consuntivo 2022 *MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE*					
N° ore annuali lavorate	Ore	22.032,66	23.037,00	26.896,00	30.363,50

JOB CENTRE S.R.L.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	**Udm**	**Consuntivo 2022**	**Consuntivo 2023**	**Consuntivo 2024**	**Consuntivo 2025**
Tasso di assenza	%.	14,70	12,39	12,92	20,19
Costo del personale	EUR	679.789,00	689.538,52	805.799,00	921.962,00
Margine calcolato come differenziale tra i ricavi dalle vendite e prestazioni ed il costo del personale= Ricavi dalle vendite e prestazioni - Costo del personale	EUR	742.508,38	1.756.046,98	802.465,00	1.137.315,00
Incidenza % del costo del personale sui costi della produzione = (Costo del personale/Totale costi della produzione)*100	%.	48,70	28,74	52,07	45,75
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	6.018,91	7.210,56	7.537,45	5.455,10

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

Responsabile	FERRANDO MAURO	Assessori di riferimento	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo: **01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**

Area di intervento: 1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	279.438,00	*Non negativo*		*Non negativo*	*Non negativo*

Nota consuntivo 2024 *Il 2024 ha registrato un importante flusso turistico, che nonostante non abbia eguagliato il 2023, anno dei record, si è rilevato nettamente superiore al 2019; buone le presenze di turisti stranieri che affiancati dai turisti nazionali hanno confermato l'attrattività dell'area del Porto Antico.*
Il 2024 registra un utile di 279 mila euro, nonostante: i costi manutentivi registrino un aumento, e si sia coperto l'ulteriore il rischio connesso all'imposta di registro di Ponte Parodi adeguando il fondo al valore massimo liquidabile dall'Agenzia.
La Società conferma, così come espresso nelle programmazioni precedenti, l'importanza di continuare ad investire nelle aree ricevute in concessione. Il piano degli investimenti proposto nell'RPA 2025-2027, prolungamento di quello presentato nel Piano a medio termine 2021-2025, resta il fulcro dell'agire della Società.
La Società raggiunge tutti gli obiettivi prefissati dal DUP 2024, tranne quello relativo al Padiglione dei Cetacei, il cui raggiungimento coinvolge soggetti terzi alla Società.

Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 deve essere ancora sottoposto all'approvazione dell'Assemblea ordinaria. Assemblea, originariamente prevista per il 29/06, rinviata, su richiesta dell'Ente, per permettere il recepimento delle modifiche conseguenti la riconciliazione dei crediti intercorrenti tra Società ed Ente.*
Il nuovo progetto di BIlancio, approvato nel Cda del 06/07 chiude con un utile di 694.868.

Stato avanzamento al 31/12/2025

Obiettivo: **02 - 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**

Area di intervento: 3 - Politiche gestione personale

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
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	Perc.	38,08%	*Non superiore al 40,10%*		*Non superiore al 38,96%*	

Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 40,10%*

Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 deve essere ancora sottoposto all'approvazione dell'Assemblea ordinaria. Assemblea, originariamente prevista per il 29/06, è stata rinviata, su richiesta dell'Ente, per permettere il recepimento delle modifiche conseguenti la riconciliazione dei crediti intercorrenti tra Società ed Ente.*

Nota previsto 2026 *Media triennio 2022/2024 = 38,96%*

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Rapporto % tra MOL e costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.		*Non inferiore al 178,00%*		*Non inferiore al 200,37%*	

Nota previsto 2025 *Media triennio 2021/2023 = 178,00%*

Nota consuntivo 2025 *Il Bilancio 2025 deve essere ancora sottoposto all'approvazione dell'Assemblea ordinaria. Assemblea, originariamente prevista per il 29/06, è stata rinviata, su richiesta dell'Ente, per permettere il recepimento delle modifiche conseguenti la riconciliazione dei crediti intercorrenti tra Società ed Ente.*

Nota previsto 2026 *Media triennio 2021/2023 = 200,37%*

Stato avanzamento al 31/12/2025

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**03 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*La Società ha posto in essere tutte le azioni necessarie al raggiungimento degli obiettivi. - L'Oiv ha rilasciato il Documento di attestazione entro il 15/07 L'obiettivo è raggiunto*					
Nota consuntivo 2025	*L'ODV, che da maggio 2021 ha variato il proprio assetto da monocratico a collegiale, ha rilasciato l'attestazione in qualità di OIV per il primo semestre 2025. L'obiettivo è raggiunto*					
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*L'aggiornamento del piano triennale anticorruzione e trasparenza è stato elaborato dal RPCT, nominato in data 09.02.2023, e proposto al CDA che lo ha approvato nella sua formulazione in data 07.07.2023. Lo stesso è stato confermato per il 2024 L'obiettivo è raggiunto.*					
Nota consuntivo 2025	*L'aggiornamento del piano triennale anticorruzione e trasparenza è stato confermato per l'anno 2025. L'obiettivo è raggiunto.*					
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2024	*La Società ha predisposto le misure e compilato la check list. L'obiettivo è raggiunto.*					
Nota consuntivo 2025	*La Società ha predisposto le misure e compilato la check list. L'obiettivo è raggiunto.*					

Stato avanzamento al 31/12/2025

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	**04 - Efficientamento business unit - miglioramento del margine di contribuzione**
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Incremento, rispetto all'anno precedente, del margine di contribuzione di ciascuna delle business unit Parcheggi, Congressi, Manifestazioni e Fiere	Perc.		*Incremento del 3,00% rispetto all'anno precedente*		*Incremento del 3,00% rispetto all'anno precedente*	
Nota consuntivo 2025	*Il Bilancio 2025 deve essere ancora sottoposto all'approvazione dell'Assemblea ordinaria. Assemblea, originariamente prevista per il 29/06, è stata rinviata, su richiesta dell'Ente, per permettere il recepimento delle modifiche conseguenti la riconciliazione dei crediti intercorrenti tra Società ed Ente.*					

Stato avanzamento al 31/12/2025

PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI	
01.03.01 - VALORIZZAZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO	Organizzare eventi diffusi su tutto il territorio e itinerari turistici estesi anche ai borghi collinari e alle vallate in una visione strategica unitaria che valorizzi l'intera offerta cittadina
01.03.02 - EVENTI AD ALTA ATTRATTIVITA'	Realizzare eventi ad alta capacità attrattiva in grado di promuovere e rafforzare la riconoscibilità e visibilità del territorio a livello nazionale e internazionale, generando ricadute culturali, sociali ed economiche
01.03.03 - OFFERTA TURISTICA INTEGRATA	Rendere pienamente operativa la Destination Management Organization (DMO) coinvolgendo gli operatori privati del settore per migliorare la promozione integrata dell'offerta turistica locale
01.03.04 - TURISMO E VIVIBILITA' DEI QUARTIERI	Partendo dall'assunto che l'attrattività turistica di una città porta benefici alla stessa, monitorare l'impatto dei flussi turistici sulla vivibilità dei quartieri e adottare misure e iniziative per mitigarne, in particolare, le interferenze con la mobilità urbana

INFRASTRUTTURE RECUPERO EDILIZIO ENERGIA S.P.A.

Responsabile	PIAGGI Luca	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *documento pubblicato su sito web www.ireliguria.it*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *piano approvato e pubblicato entro il 31.01.2025*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO S.P.A.

Responsabile	TACCOGNA Gerolamo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Sono state completate tutte le misure di prevenzione definite dall'Ente nella check list*						
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Data di pubblicazione: 11 luglio 2025*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *PTPCT approvato da C.d.A. del 30 gennaio 2025 e pubblicato in data 31 gennaio 2025*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

LIGURIA DIGITALE S.P.A.

Responsabile	GRECO Pier Paolo	**Assessori di riferimento**	SALIS Silvia, TERRILE Alessandro Luigi

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	**01 - 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)**
Area di intervento	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Udm	Consuntivo 2024	Previsione 2025	Consuntivo 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
Attuazione delle misure di prevezione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Come attestato a) dalla "Relazione annuale" adottata dal RPCT a norma dell'art. 1, comma 14, della Legge n. 190/2012 e in conformità a quanto precisato con Comunicato del Presidente ANAC del 10/12/2025 e b) dalla "Sintesi tabellare sullo stato di attuazione del PTPCT 2025-2027 e sull'esito dei controlli documentali e procedurali effettuati" adottata dal RPCT a carattere volontario e ulteriore rispetto alla Relazione citata, il PTPCT 2025-2027 è stato attuato in conformità a quanto nello stesso previsto. Per approfondimenti si rinvia alla documentazione summenzionata, debitamente pubblicata sul sito istituzionale della Società nella Sezione "Società Trasparente" (link: https://trasparenza.liguriadigitale.it/trasparenza/altri-contenuti/prevenzione-della-corruzione/relazione-del-responsabile-della-prevenzione-della-corruzione-e-della-trasparenza.html). Lo stato di avanzamento risulta dunque essere il 100%.*						
Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *L'OIV ha attestato, in data 09/07/2025 e con riferimento all'annualità 2024, il pieno assolvimento, da parte di Liguria Digitale, degli obblighi di pubblicazione a norma del D.lgs. 33/2013, così come risultante dalla sezione "Società Trasparente" del sito istituzionale della Società. Tale attestazione è stata pubblicata sul sito istituzionale di Liguria Digitale in data 11/07/2025 (link: https://trasparenza.liguriadigitale.it/trasparenza/controlli-e-rilievi-sull-amministrazione/organo-controllo-funzioni-oiv.html). Resta inteso che la Società provvederà, nei termini e modalità indicati dalla delibera ANAC n. 168/2026, a pubblicare l'attestazione dell'OIV relativa agli obblighi di pubblicazione riferiti all'annualità 2025. Lo stato di avanzamento risulta dunque essere il 100%.*						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Nota consuntivo 2025 *Il PTPCT 2025-2027 è stato approvato, su proposta del RPCT, dall'Amministratore Unico con determina n. 3 del 29 gennaio 2025. Lo stesso è stato, quindi, pubblicato sul sito istituzionale della Società, sezione "Società Trasparente", entro i termini di legge. Resta inteso che la Società, con Determinazione n. 2 del 28 gennaio 2026 dell'Amministratore Unico, ha provveduto ad adottare e pubblicare nei termini di legge il nuovo PTPCT 2026-2028. Lo stato di avanzamento risulta dunque essere il 100%.*						

Stato avanzamento al 31/12/2025

SEZIONE OPERATIVA

2. Obiettivi, Budget e Personale

2.1 Obiettivi 2027/2029 trasversali assegnati alle società controllate e in controllo analogo congiunto
2.2 Obiettivi 2026 - stato di avanzamento al 30/06/2026
2.3 Obiettivi 2025- consuntivazione al 31/12/2025 e indicatori quali-quantitativi di servizio
2.4 Piano di fabbisogno del personale – consuntivazione 2025

N.B.: non sono presenti le rendicontazioni del Piano del Fabbisogno 2025 delle società che alla data di approvazione del presente documento non hanno ancora approvato il bilancio 2025 (AMT, AMIU, Bagni Marina, Porto Antico, SPIM)

	Cons 2025	Prev. 2026	Prev. 2027	Prev. 2028
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE				
Spesa del personale				
A				
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	3.300.931	3.285.000	3.306.000	3.320.000
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	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	165.000	0	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	1.143.612	1.103.500	1.110.500	1.115.500
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	193.552	195.000	197.000	198.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	74.239	72.000	72.000	72.000
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	14.181	37.000	37.000	37.000
10 Altri oneri	0	0	0	0
TOTALE A)	**4.891.515**	**4.692.500**	**4.722.500**	**4.742.500**
B				
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	14.181	37.000	37.000	37.000
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	563.707	569.915	599.915	629.915
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	34.343	35.000	35.000	35.000
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	208.000	165.000	165.000	165.000
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0
Totale B)	**820.231**	**806.915**	**836.915**	**866.915**
Totale A-B	**4.071.284**	**3.885.585**	**3.885.585**	**3.875.585**
Dipendenti a tempo indeterminato				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	91	86	94	94
Assunzioni	3	8	0	0
Cessazioni	7	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**87**	**94**	**94**	**94**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	6	8	2	2
Assunzioni	9	2	0	0
Cessazioni	6	8	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**9**	**2**	**2**	**2**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**96**	**96**	**96**	**96**
Margine Operativo Lordo aziendale	782.506	665.538	706.538	791.538
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**15,99%**	**14,18%**	**14,96%**	**16,69%**

	cons 2024	cons 2025	Prev. 2026	Prev. 2027	Prev. 2028
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
A					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	13.659.067	13.931.085	14.950.000	15.310.000	15.310.000
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	0	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0	0	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	4.131.833	4.281.417	4.520.000	4.630.000	4.630.000
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	1.130.017	1.149.523	1.230.000	1.260.000	1.260.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	499.157	505.192	520.000	520.000	520.000
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	100.342	39.238	40.000	40.000	40.000
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
TOTALE A)	**19.520.416**	**19.906.455**	**21.260.000**	**21.760.000**	**21.760.000**
B					
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	100.342	39.238	40.000	40.000	40.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	3.064.770	3.871.358	4.467.000	5.002.000	5.002.000
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	962.299	1.061.158	1.043.000	1.060.000	1.060.000
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0	0	0	0
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0	0
Totale B)	**4.127.411**	**4.971.754**	**5.550.000**	**6.102.000**	**6.102.000**
Totale A-B	**15.393.005**	**14.934.701**	**15.710.000**	**15.658.000**	**15.658.000**
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	377	399	400	403	403
Assunzioni	33	11	12	10	10
Cessazioni	11	19	9	10	10
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**399**	**391**	**403**	**403**	**403**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	1	0	0	0	0
Assunzioni	0	0	0	0	0
Cessazioni	1	0	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**399**	**391**	**403**	**403**	**403**
Margine Operativo Lordo aziendale	1.411.725	1.577.216	1.770.000	1.700.000	1.700.000
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**7,23%**	**7,92%**	**8,32%**	**7,81%**	**7,81%**

	Cons 2025	Prev. 2026	Prev. 2027	Prev. 2028
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE				
Spesa del personale				
A				
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.668.038	1.690.488	1.708.585	1.738.750
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	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0	0	0
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	560.386	552.918	560.673	571.057
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	144.209	156.594	160.743	165.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	65.920	62.350	64.510	64.510
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0	0	0
10 Altri oneri	10.068	0	0	0
TOTALE A)	**2.448.621**	**2.462.350**	**2.494.511**	**2.539.317**
B				
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0	0	0
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	152.221	154.471	154.471	154.471
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	103.000	96.000	99.000	102.000
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0	0	0
Totale B)	**255.221**	**250.471**	**253.471**	**256.471**
Totale A-B	**2.193.400**	**2.211.879**	**2.241.040**	**2.282.846**
Dipendenti a tempo indeterminato				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	43	41	42	42
Assunzioni	0	1	0	0
Cessazioni	2	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**41**	**42**	**42**	**42**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	2	4	4	5
Assunzioni	3	1	1	1
Cessazioni	1	1	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**4**	**4**	**5**	**6**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**45**	**46**	**47**	**48**
Margine Operativo Lordo aziendale	819.769	920.000	930.000	945.193
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**33,47%**	**37,36%**	**37,28%**	**37,22%**

	Cons 2025	Prev. 2026	Prev. 2027	Prev. 2028
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE				
Spesa del personale				
A				
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	6.063.041	6.300.000	6.440.000	6.650.000
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	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0	0	0
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	1.949.056	2.250.000	2.300.000	2.375.000
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	418.220	450.000	460.000	475.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	223.509	225.000	233.000	240.000
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	72.871	75.000	29.000	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	26.752	26.000	26.000	26.000
10 Altri oneri	0	0	0	0
TOTALE A)	**8.753.450**	**9.326.000**	**9.488.000**	**9.766.000**
TOTALE A) RETTIFICATO	7.208.003	7.192.000	7.122.000	7.145.800
B				
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	26.752	26.000	26.000	26.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	60.990	62.000	42.500	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	1.682.261	1.867.306	2.000.206	2.115.906
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	404.269	430.000	445.000	449.000
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	374.164	481.900	488.500	495.100
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0	0	0
Totale B)	**2.548.435**	**2.867.206**	**3.002.206**	**3.086.006**
Totale A-B	**6.205.015**	**6.458.794**	**6.485.794**	**6.679.994**
Totale A) rettificato-B	**4.659.568**	**4.324.794**	**4.119.794**	**4.059.794**
Dipendenti a tempo indeterminato				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	156	161	173	179
Assunzioni	5	12	6	6
Cessazioni	2	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**159**	**173**	**179**	**185**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	1	0	0	0
Assunzioni	0	0	0	0
Cessazioni	1	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**0**	**0**	**0**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**159**	**173**	**179**	**185**
Margine Operativo Lordo aziendale	4.749.120	4.207.000	4.237.000	4.247.000
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**54,25%**	**45,11%**	**44,65%**	**43,48%**

	Cons 2025	Prev. 2026	Prev. 2027	Prev. 2028
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE				
Spesa del personale				
A				
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	649.979	632.890	632.890	632.890
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	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	216.190	216.990	216.990	216.990
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	55.793	54.249	54.249	54.249
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	23.185	25.000	25.000	25.000
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	68.824	0	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0	0	0
10. Altri oneri	0	0	0	0
TOTALE A)	**1.013.972**	**929.129**	**929.129**	**929.129**
B				
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	563.602	423.500	423.500	423.500
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	64.246	88.476	88.476	88.476
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0	0	0
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0
Totale B)	**627.848**	**511.976**	**511.976**	**511.976**
Totale A-B	**386.124**	**417.153**	**417.153**	**417.153**
Dipendenti a tempo indeterminato				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	13	13	13	13
Assunzioni	0	0	0	0
Cessazioni	0	0	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**13**	**13**	**13**	**13**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili				
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	5	7	6	6
Assunzioni	3	1	0	0
Cessazioni	1	2	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**7**	**6**	**6**	**6**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**20**	**19**	**19**	**19**
Margine Operativo Lordo aziendale	97.920	123.043	115.174	115.174
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**9,65%**	**13,24%**	**12,39%**	**12,39%**

COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA
340 N. 277 / 2026 DEL 16/07/2026 AD OGGETTO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029

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

20/07/2026

Il Dirigente Responsabile
Dott.ssa Stefania Villa

Firmato digitalmente

COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA 340 N. 277 / 2026 DEL 16/07/2026 AD OGGETTO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029

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

20/07/2026

Il Dirigente Responsabile
Dott.ssa Nadia Magnani

Firmato digitalmente

COMUNE DI GENOVA

E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERA DI GIUNTA
340 N. 277 / 2026 DEL 16/07/2026 AD OGGETTO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2027/2029

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.

21/07/2026

Il Dirigente Responsabile
Dott.ssa Stefania Villa

Documento Firmato Digitalmente

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire [1], archiviati come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

1. DGC-200-2026-All_2-ALL.1_Volume_I_DUP_2027-29.pdf

1 L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento