



COMUNE DI GENOVA

**GENOVA**  
MORE THAN THIS

# DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024-2026 Volume 2





## VOLUME SECONDO

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024/2026 – SOCIETA' PARTECIPATE

## SEZIONE STRATEGICA

**1 Il Gruppo Comune di Genova**

1.1	Il sistema delle partecipazioni del Comune di Genova .....	5
1.2	Situazione economico-patrimoniale .....	13
1.3	Il sistema per la governance ed il controllo delle società partecipate .....	17

## SEZIONE OPERATIVA

**2 Obiettivi, Budget e Personale**

2.1	Obiettivi 2024/2026 assegnati alle società controllate .....	23
2.2	Obiettivi 2023 - stato di avanzamento al 30/06 .....	55
2.3	Obiettivi 2022 - consuntivazione al 31/12 e indicatori quali-quantitativi di servizio .....	93
2.4	Piano del fabbisogno del personale - consuntivazione 2022 .....	175

I dati relativi alla sezione operativa punto 2.2, 2.3, 2.4 sono stati curati direttamente dalle società e gestiti tramite sistema informatico.

**3 Relazioni previsionali aziendali delle Società controllate**

<b>3.1</b>	Società controllate direttamente “in house” .....	193
<b>3.1.1</b>	Amt S.p.A. (Azienda Mobilita' Trasporti) .....	195
<b>3.1.2</b>	Aster S.p.A. (Azienda Servizi Territoriali).....	253
<b>3.1.3</b>	Bagni Marina Genovese S.r.l.....	291
<b>3.1.4</b>	Farmacie Genovesi S.r.l.....	331
<b>3.1.5</b>	F.S.U. S.r.l. (Finanziaria Sviluppo Utilities).....	367
<b>3.1.6</b>	Genova Parcheggi S.p.A.....	387
<b>3.1.7</b>	Job Centre S.r.l.....	427
<b>3.1.8</b>	Spim S.p.A. (Società per il Patrimonio Immobiliare).....	461
<b>3.2</b>	Società controllate direttamente .....	489
<b>3.2.1</b>	Asef S.r.l. (Azienda Servizi Funebri).....	491
<b>3.2.2</b>	Porto Antico S.p.A.....	539

La società Amiu S.p.A. non ha trasmesso la R.P.A. 2024-2026 in tempo utile per il recepimento nell'ambito del presente documento.



# **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 31/10/2023, partecipa direttamente in 17 società:

- 12 di cui detiene almeno il 51% del capitale sociale;
- 1 collegata di cui detiene una percentuale tra il 50 % e il 20 % del capitale sociale;
- 4 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. Sviluppo Genova S.p.A.
12. F.S.U. S.r.l. (Finanziaria Sviluppo Utilities)

### **Società collegate:**

1. Società per Cornigliano S.p.A.

### **Altre partecipazioni:**

1. Stazioni Marittime S.p.A.
2. I.R.E. S.p.A.
3. Filse S.p.A.
4. Liguria Digitale S.p.A.

Si rappresenta che: (i) è attualmente in corso la fusione per incorporazione di Sviluppo Genova S.p.A. in I.R.E. S.p.A.; si prevede che l'operazione si concluda entro il 31/12/2023, con retroazione degli effetti fiscali e contabili alla data dell'1/1/2023. Il perfezionamento dell'operazione comporterà l'estinzione di Sviluppo Genova S.p.A. e la rideterminazione della percentuale di capitale detenuta dall'Ente in I.R.E. S.p.A. indicata nell'organigramma che segue; (ii) è in corso di perfezionamento la cessione di circa lo 0,97% del capitale di Genova Parcheggi S.p.A. alla Città Metropolitana di Genova, cui farà seguito la rideterminazione della percentuale di capitale detenuta dall'Ente indicata nell'organigramma che segue.

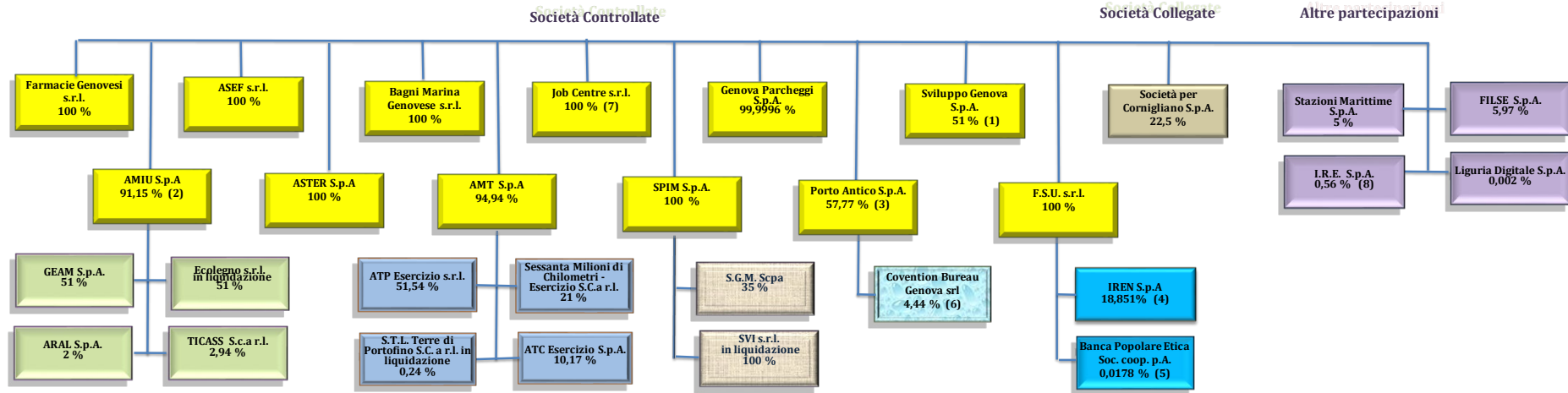
Nella pagina seguente si riporta l'organigramma delle società partecipate dell'Ente al 31 ottobre 2023, con il dettaglio relativo alla quota di partecipazione. Si precisa che la rappresentazione di I e II livello è data per le Società Controllate e Collegate, per le altre Partecipazioni è data la rappresentazione di I livello.

**DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 31.10.2023**

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



**COMUNE DI GENOVA**



Si segnala che:

- (1) Nel corso del 2022 la partecipazione diretta è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da AMIU. E' in corso di perfezionamento la fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE S.p.A. Si prevede la conclusione dell'operazione entro il 31/12/2023.
- (2) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 90,16% al 91,15% per effetto dell'acquisizione (in permuta) di azioni proprie detenute da AMIU.
- (3) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 54% al 57,77% per effetto della sottoscrizione di aumento di capitale sociale (parte in natura e parte in numerario).
- (4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 02.10.2023 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.
- (5) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2022.
- (6) La percentuale di partecipazione è calcolata sul Capitale Sociale risultante dal Bilancio chiuso al 31/12/2022.
- (7) E' in corso l'acquisizione da parte di Job Centre s.r.l. di una quota di Raise Scari pari al 12,5% del capitale di quest'ultima. Si prevede la conclusione dell'operazione entro il 31/12/2023.
- (8) Al perfezionarsi della fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, la percentuale detenuta in quest'ultima dal Comune sarà rideterminata.



Di seguito si elencano le principali linee di intervento del 2022 (aggiornate sino al 31 ottobre 2023):

#### **GRUPPO SPIM**

- prolungamento della durata del diritto di superficie a favore di SPIM S.p.A. sul mercato ortofrutticolo di Bolzaneto, con proroga della durata prevista dal vigente statuto di SPIM S.p.A.

- con DCC n. 19/2022 si è approvato a favore di SPIM S.p.A. il prolungamento fino al 14/01/2063 della durata del diritto di superficie relativo al mercato ortofrutticolo di Bolzaneto; si è pertanto provveduto ad approvare la proroga, fino al 31/12/2063, della durata della società SPIM S.p.A., autorizzando le relative modifiche statutarie.

#### **PORTO ANTICO S.P.A.**

- aumento di capitale parte in denaro e parte in natura;

- con DCC n. 33/2022 e successiva DCC n. 69/2022 l'Ente ha approvato un aumento di capitale sociale di Porto Antico S.p.A. da liberarsi da parte dell'Ente parte in denaro e parte in natura per complessivi € 4.049.531,00. La sottoscrizione (avvenuta in data 22/12/2022) ha incrementato la partecipazione dal 54% al 57,77%.

#### **SVILUPPO GENOVA – IRE S.P.A.**

- approvazione del progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova S.p.A. in IRE S.p.A.;

- con DGC n. 90/2022 sono stati dati ulteriori indirizzi (rispetto agli indirizzi già impartiti con DGC n. 109/2021) per l'attuazione del percorso di aggregazione con IRE S.p.A. In particolare, è stato dato mandato al management delle due società coinvolte e di F.I.L.S.E. a predisporre, tra gli altri, un progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, previa acquisizione da parte dei soci pubblici delle azioni detenute dai soci privati di Sviluppo Genova, da sottoporre successivamente al Consiglio Comunale per l'eventuale approvazione dell'operazione; nel giugno 2023 è stata redatto il progetto di fusione;

- in attuazione dell'indirizzo impartito con la DGC n. 90/2022 e con la DCC n. 77/2022, con la DCC n. 44/2023 l'Ente ha approvato la fusione per incorporazione in IRE S.p.A. Si prevede che le operazioni di fusione si concludano entro il 2023, con effetti contabili e fiscali retroattivi alla data dell'1/1/2023;

#### **GENOVA PARCHEGGI S.P.A.**

- modifica statuto;
- cessione di azioni alla Città Metropolitana di Genova e assenso alla delega da parte di quest'ultima alla società delle funzioni di Agenzia della mobilità di cui all'art. 7 della L.R. Liguria n. 33/2013;

- con DCC n. 9/2022 si è proceduto alla modifica dello statuto di Genova Parcheggi ampliando l'oggetto sociale introducendo la possibilità di svolgere le attività di gestione ordinaria e straordinaria per la liquidazione, accertamento e riscossione, anche coattiva, delle entrate comunali patrimoniali e assimilate, tributarie ed extratributarie individuate dal Comune di Genova, ed eventualmente anche da altri enti pubblici e di società di servizi pubblici locali che esercitino il controllo analogo sulla società, ed attività connesse e complementari; nonché l'attività di consulenza e assistenza in tali settori a favore di soggetti terzi e gestione delle connesse pratiche amministrative e giudiziali;

- con la DCC n. 59/2023 l'Ente ha disposto la cessione di circa l'1% del capitale di Genova Parcheggi alla Città Metropolitana di Genova e assentito, all'esito del perfezionamento di tale operazione, a che quest'ultima deleghi alla società le funzioni di Agenzia della Mobilità prevista dalla legge Regione Liguria n. 33/2013, autorizzando le necessarie modifiche di statuto e patti parasociali; è prevista la conclusione dell'operazione entro il 31/12/2023, a seguito della quale la partecipazione dell'Ente in Genova Parcheggi S.p.A. passerà dal 99,9996% al 99,03%;

### **FSU S.R.L.**

- aumento di capitale sociale in natura con conferimento della partecipazione in Banca Popolare Etica S. Coop. p.a.;
- ampliamento del portafoglio partecipazioni detenute da FSU s.r.l.;
- ampliamento dell'oggetto sociale;

- con DCC n. 67/2022 l'Ente ha disposto, in un'ottica di ampliamento del portafoglio delle partecipazioni gestite dalla propria holding, l'operazione di conferimento infragruppo di n. 300 azioni di BPE a FSU s.r.l. in conto aumento di capitale sociale di quest'ultima per € 17.430,00; l'operazione è stata attuata in data 16/12/2022;

- con DCC n. 55/2023 è stato modificato l'oggetto sociale prevedendo la possibilità di acquistare e gestire immobili aventi carattere di pubblico interesse per il perseguimento delle finalità del Socio unico o di altre società del gruppo comunale;

### **GRUPPO AMIU**

- acquisizione, mediante permuta immobiliare, del 2,5% di azioni di Sviluppo Genova detenute da AMIU nonché di azioni proprie AMIU.
- fusione per incorporazione di AMIU Bonifiche S.p.A. in AMIU S.p.A.
- chiusura della liquidazione di Sater S.p.A. in liquidazione e prosecuzione dell'attività di dismissione delle società partecipate

- con DCC n. 105/2019 e DCC n. 109/2021, l'Ente ha disposto l'acquisizione mediante permuta dell'intero pacchetto (n. 250 azioni) detenuto da AMIU in Sviluppo Genova S.p.A., nonché di n. 143.266 azioni proprie di AMIU con immobili di civica proprietà (immobile sito in Via Bologna "ex Mercato rionale coperto" e due aree site in Via Militare di Borzoli (località Scarpino));

Per effetto dell'operazione, che ha avuto luogo in data 05/12/2022, la partecipazione del Comune di Genova in AMIU è aumentata dal 90,16% al 91,15% e la partecipazione diretta in Sviluppo Genova è passata dal 48,50% al 51%;

- con DCC n. 31/2023 è stato approvato il progetto di fusione per incorporazione di AMIU Bonifiche S.p.A. in AMIU S.p.A. La fusione per incorporazione ha prodotto effetti retroattivi a partire dal giorno 1/1/2023; la società incorporata è stata cancellata dal Registro delle Imprese in data 15/9/2023;

- in data 14/06/2023 è stata cancellata dal R.I Sater S.p.A.; prosegue la liquidazione di Ecolegno s.r.l.; con la DCC n. 77/2022 è stata prevista la cessione della partecipazione in Ticass Scarl;

### **JOB CENTRE S.R.L.**

- autorizzazione alla sottoscrizione del capitale di RAISE s.c.a r.l.

- con DCC n. 36/2023, la società è stata autorizzata a sottoscrivere con fondi propri, per l'importo nominale di 10.000 euro, l'aumento di capitale di RAISE s.c.a r.l., società costituita insieme a partner istituzionali quali, per esempio, l'Università di Genova, Liguria Digitale e il CNR, per operare in veste di HUB (soggetto attuatore) del Progetto "Ecosistema dell'Innovazione RAISE (Robotics and AI for Socio-economic Empowerment)" afferente alla Missione 4, Componente 2 del PNRR, Investimento 1.5.

### **FARMACIE GENOVESI S.R.L.**

- aumento di capitale e ampliamento dell'oggetto sociale

- con DCC n. 62/2023, l'Ente ha approvato un aumento di capitale della società sino a complessivi 250.000 euro (di cui 235.000 euro derivanti da un conferimento in natura da parte del Comune sulla base di una perizia ex art. 2465 c.c., 5.000 euro provenienti da risorse proprie della società e 10.000 euro di capitale preesistente) e la modifica dell'oggetto sociale, ampliando il perimetro operativo ricomprendendo ulteriori attività quali, per esempio, l'e-commerce e la telemedicina.





# **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***



   <b>Direzione di Area Pianificazione e Controlli - Partecipazioni societarie detenute al 31/12/2022</b>											
Società	Settore attività	STATO BILANCIO	quota % Comune al 31.12.2022	Patrimonio netto al 31.12.2022	Capitale Sociale al 31.12. 2022	Debiti finanziari al 31.12.2022	Utile/perdita 2022	Patrimonio netto al 31.12.2021	Capitale Sociale al 31.12. 2021	Debiti finanziari al 31.12.2021	Utile/perdita 2021
AMIU GENOVA S.p.A (1)	Raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi e servizi tutela ambiente	A	91,15%	19.172.891	14.405.276	58.823.991	85.186	18.900.026	14.405.276	41.009.185	746.390
AMT S.p.A (2)	Gestione servizio pubblico trasporto	A	94,94%	30.703.525	29.521.464	53.402.907	188.803	30.514.723	29.521.464	52.545.574	200.726
ASEF S.r.l.	Servizi di trasporto ed onoranze funebri	A	100,00%	5.329.082	1.985.820	171.286	241.559	5.160.176	1.985.820	254.034	121.091
ASTER S.p.A	Manutenzione strade, segnaletica luminosa e semaforica, aree verdi, illuminazione pubblica	A	100,00%	16.838.406	13.048.000	595.182	160.747	16.677.659	13.048.000	1.738.580	26.802
Bagni Marina Genovese S.r.l. (3)	Gestione di stabilimenti balneari e di alcune spiagge libere, servizi di salvamento su alcune spiagge libere	A	100,00%	158.648	110.000	718.838	1.281	157.368	110.000	668.871	10.014
Farmacie Genovesi S.r.l.	Gestione farmacie comunali	A	100,00%	963.670	10.000	282.221	181.222	782.449	10.000	408.245	95.360
FSU S.r.l. (4)	Gestione partecipazione in Iren s.p.a.	A	100,00%	402.438.437	175.000.000	103.253.475	22.234.357	392.504.081	175.000.000	114.335.311	19.601.797
Genova Parcheggi S.p.A.	Gestione del servizio di sosta su suolo pubblico	A	99,9996%	2.701.850	516.000	249.036	102.144	2.599.705	516.000	278.335	466.411
Job Centre S.r.l.	Sostegno all'occupazione, allo sviluppo locale e all'imprenditorialità	A	100,00%	250.757	142.000	24	8.732	242.025	142.000	760	9.696
Porto Antico S.p.A	Recupero e valorizzazione area Porto Antico	A	57,77%	22.846.359	16.172.414	17.157.063	143.859	16.331.538	9.801.447	20.314.406	136.569
SPIM S.p.A	Valorizzazione e gestione del patrimonio immobiliare conferito dal comune di Genova	A	100,00%	124.154.051	102.391.900	54.580.056	2.229.304	121.924.747	102.391.900	55.129.433	1.005
Sviluppo Genova S.p.A	Promozione e gestione di processi di trasformazione territoriale e di riconversione urbanistica di complessi immobiliari già a destinazione produttiva, mediante la progettazione, il coordinamento e la realizzazione delle attività e degli interventi necessari	A	51,00%	4.682.034	5.164.500	4.489.385	75.635	4.606.399	5.164.500	4.688.740	63.380

(1) Nei debiti finanziari della società Amiu Genova spa è compreso un prestito obbligazionario sottoscritto da Fsu srl pari a 6.449.156 euro al 31/12/2021 e a 6.000.386 euro al 31/12/2022

(2) Nei debiti finanziari della società Amt spa sono compresi debiti verso soci per finanziamenti per 524.011 euro al 31/12/2021 e per 527.522 euro al 31/12/2022

(3) Nei debiti finanziari della società Bagni Marina Genovese srl sono compresi debiti relativi a un finanziamento conto soci ammontati a 300.000 euro al 31/12/2021 e a 263.537,45 euro al 31/12/2022

(4) I bilanci di Fsu sono al 31 luglio 2022 e al 31 luglio 2021





# **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 dove il sistema di controlli è organico ed integrato con il ciclo di programmazione dell'Ente;
- altre società partecipate dove il controllo riguarda i rapporti finanziari, il valore della partecipazione, il rispetto degli obblighi di legge.

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 controllate redigono annualmente il documento previsionale aziendale e rendicontano periodicamente l'attuazione degli indirizzi e degli obiettivi.

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
<b>RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE (R.P.A.)</b>	<b>Piano industriale, budget annuale, piani investimenti e assunzioni, ecc. e proposte obiettivi</b>	<b>Controllo ex ante strategico, organizzativo, economico finanziario:</b> 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.	<b>DUP:</b> proposta obiettivi da inserire nel DUP	Società	<b>15/10</b>
<b>DEFINIZIONE E APPROVAZIONE OBIETTIVI STRATEGICI DA APPROVARE CON IL DUP</b>	<b>obiettivi strategici e gestionali da inserire nel DUP</b>	<b>Definizione negoziata e approvazione degli indirizzi e obiettivi assegnati con il DUP</b>	<b>DUP:</b> condivisione e validazione obiettivi strategici da attribuire con la programmazione annuale e pluriennale	- Comitato Coordinamento Partecipate - Società	<b>approvazione nota di aggiornamento DUP</b>
<b>RELAZIONE INFRANNUALE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI STRATEGICI</b>	<b>report sullo stato di avanzamento degli obiettivi prefissati per l'esercizio in corso</b>	<b>Controllo concomitante:</b> 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	<b>Delibera di salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 T.U. 267/2000:</b> funzionale alla delibera di verifica degli equilibri di bilancio e sullo stato di attuazione dei programmi <b>DUP</b>	- Società - Giunta Comunale - Consiglio Comunale	<b>31/07</b>
<b>RELAZIONE FINALE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI</b>	<b>report consuntivo sullo stato di attuazione degli obiettivi e dei risultati gestionali realizzati nell'esercizio precedente</b>	<b>Controllo ex post - Rendicontazione:</b> Verifica finale della gestione economico-finanziaria e patrimoniale, degli andamenti gestionali e organizzativi nonché dello stato avanzamento degli obiettivi prefissati	<b>DUP</b>		



## **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, ha dettato indirizzi di contenimento delle spese di personale e dei costi generali di funzionamento. In particolare, per tutte le società sono stati inseriti nel Documento Unico di Programmazione gli indicatori seguenti:

- rapporto tra il costo del personale e il fatturato: con target costante
- rapporto % tra costi di funzionamento per "Servizi" (B7 da Conto Economico) e Valore della Produzione con target percentuale non superiore rispetto al triennio precedente".

Per quanto concerne le società "in house" è stato inserito un ulteriore indicatore relativo al rispetto della soglia di costo del personale per il contenimento di tale spesa.

### **Indirizzi sul costo del personale**

Premesso che il piano del fabbisogno inserito nella R.P.A., approvata dal Consiglio Comunale, è formulato sulla base di una proposta redatta dalle società entro il 15 ottobre, ai sensi del "Regolamento sui controlli sulle società partecipate" e che alle società è assegnato un budget relativo alla spesa del personale

Al fine di garantire il raggiungimento degli obiettivi assegnati è però indispensabile fare salvi dal principio sopra esplicitato casi eccezionali, sopravvenuti e non programmabili al momento della redazione della R.P.A.

A tale proposito, la giurisprudenza contabile di riferimento non esclude la possibilità per le società pubbliche di adottare una politica espansiva a fronte di un significativo incremento dell'attività, purché le assunzioni siano disposte solo in esito a una razionalizzazione interna da parte della società e la durata dei contratti di lavoro degli assunti sia strettamente correlata a quella potenziale della maggiore attività. In ogni caso, una politica assunzionale espansiva dovrà essere "compatibile con il principio di efficienza e con la realizzazione di economie di scala" (cfr. Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Liguria, deliberazione n. 80/2017).

Nei casi eccezionali sopra indicati, la società dovrà dare tempestivamente conto all'Ente delle motivazioni sopravvenute e non programmabili che la inducano a discostarsi da quanto previsto in sede di R.P.A., indicando altresì le azioni di razionalizzazione ed efficientamento già messe in atto e predisporre un'analisi prospettica sulla propria capacità di sostenere il maggior costo individuato in rapporto alla durata dei contratti/attività interessati.

### **Indirizzi in caso di affidamento di attività straordinarie sopravvenute**

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.



# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***2 Obiettivi, Budget e Personale- Società controllate***

***2.1 Obiettivi 2024/2026 assegnati alle società controllate***

*2.2 Obiettivi 2023 – stato d'avanzamento al 30/06*

*2.3 Obiettivi 2022 – consuntivazione al 31/12 e indicatori quali-quantitativi di servizio*

*2.4 Piano del fabbisogno del personale – consuntivazione 2022*



Documento Unico di Programmazione Società Controllate



**COMUNE DI GENOVA**



## Documento Unico di Programmazione Società Controllate



## Documento Unico di Programmazione Società Controllate

### INDICE

**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.**



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	GAVUGLIO Ilaria	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	180.000,00	1.675.599,00	1.889.218,00	1.944.105,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B): non negativa	EUR		6.507.599,00	8.271.218,00	7.244.105,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013 *	EUR				
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante *	EUR		Rapporto costante	Rapporto costante	Rapporto costante
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Rapporto costante</i>					
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.	13,57%	14,53%		
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021=13,57%</i>		<i>indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>			
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022= 14,53%</i>					

\* vedi premessa inserita nella sezione operativa 3 Relazioni Previsionali Aziendali delle società controllate "società titolari di Contratti di Servizio affidati da un Ente d'Ambito"



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione 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 SPECIFICI

Obiettivo	<b>04 - Efficiamento del servizio di trasporto offerto</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Costo a km del servizio TPL offerto: inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	<i>inferiore all'esercizio precedente - indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>	<i>inferiore all'esercizio precedente - indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023 = 5,94</i>			5,94		
Obiettivo	<b>05 - Mantenimento/miglioramento della qualità erogata agli utenti del servizio di trasporto</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Età media del parco bus a fine anno: valore inferiore all'esercizio precedente	Anni	<i>inferiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>inferiore rispetto all'esercizio precedente</i>		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023 = 9,94</i>			9,94		
Km percorsi con mezzi ecologici: valore superiore all'esercizio precedente	Num	<i>superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>superiore rispetto all'esercizio precedente</i>		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023 = 4.952.133</i>			4.952.133		
Incremento della percentuale mezzi a trazione elettrica sul totale	Num.	<i>incremento rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>incremento rispetto all'esercizio precedente</i>		
			+25,4 %		
Obiettivo	<b>06 - Incremento ricavi da traffico</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Incremento dei ricavi da traffico rispetto all'esercizio precedente	Perc.	17,20%	17,20%		
<b>Nota previsto 2023</b> <i>consuntivo 2022 pari a euro 58.254.213</i>					
Obiettivo	<b>07 - Mantenimento delle cinque certificazioni (ISO9001-ISO14001-ISO37001-ISO45001-ISO50001) che attestano la conformità del sistema di gestione aziendale ai rispettivi standard internazionali</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
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%		

## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>08 - Fondi PNRR</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Area Guglielmetti: acquisto area	Date		31/12/2024		
Area Campi: avanzamento lavori e attrezzaggio area	Date		31/12/2024		

<b>Obiettivo</b>	<b>09 - Sicurezza informatica</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
"Availability" % di copertura dei sistemi di sicurezza informatica: copertura temporale efficace del servizio di cybers	Perc.	99,00% <i>maggiore o uguale al 99% su base annua</i>	99,00% <i>maggiore o uguale al 99% su base annua</i>		

<b>Obiettivo</b>	<b>10 - Miglioramento della qualità percepita ICS overall</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Valore voto overall: superiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.		superiore rispetto all'esercizio precedente		

<b>Obiettivo</b>	<b>11 - Piano della Comunicazione aziendale</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Elaborazione del Piano della Comunicazione aziendale	Date		31/12/2024		

<b>Obiettivo</b>	<b>12 - Implementazione sistema di bigliettazione elettronica</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Invio specifiche relative agli asset AMT e supporto alla struttura di Regione Liguria per l'implementazione del sistema <i>Nota previsto 2024 rispetto delle scadenze del programma di Regione Liguria</i>	Date		rispetto delle scadenze del programma di Regione Liguria		

## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>13 - Incremento pax trasportati</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Incremento dei pax trasportati: non inferiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.		Incremento rispetto all'esercizio precedente +7%		

<b>Obiettivo</b>	<b>14 - Affidabilità servizio</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto indice di affidabilità bus: valore superiore a soglia minima Contratto di servizio	Perc.		95,00% maggiore o uguale al 95% su base annua		
Rispetto indice di affidabilità metropolitana: valore superiore a soglia minima Contratto di servizio	Perc.		96,00% maggiore o uguale al 96% su base annua		
Rispetto indice di disponibilità impianti speciali: valore superiore a soglia minima Contratto di servizio	Perc.		90,00% maggiore o uguale al 90% su base annua		

<b>Obiettivo</b>	<b>15 - Ambiente</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Miglioramento indice biossido azoto (NO2): valore inferiore rispetto all'esercizio precedente	Perc.		valore inferiore rispetto all'anno precedente		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.02.01 - TPL E INFRASTRUTTURE PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	Sviluppare una rete di infrastrutture per una mobilità moderna, digitale, sostenibile e interconnessa, promuovendo il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale
04.02.03 - MOBILITÀ GREEN	Accelerare l'espansione di forme di mobilità di persone e merci sostenibili ad alto contenuto tecnologico



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

<b>Responsabile</b>	RAGGI Giovanni Battista	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTA' DELLA ECOSOSTENIBILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	03.03 - GESTIONE CIRCOLARE DEI RIFIUTI

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	170.628,00	Non disponibile RPA	Non disponibile RPA	Non disponibile RPA
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativo</i>	
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>	

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013 *	EUR				
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante*	EUR		Rapporto costante	Rapporto costante	Rapporto costante
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Rapporto costante</i>					
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.	8,79%	8,79%		
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 8,79%</i>					
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022 = 8,79%</i>					

\* vedi premessa inserita nella sezione operativa 3 Relazioni Previsionali Aziendali delle società controllate "società titolari di Contratti di Servizio affidati da un Ente d'Ambito"



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

### **OBIETTIVI TRASVERSALI**

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione 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 SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Miglioramento sistemi di raccolta</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Centro del riuso con annesso centro di raccolta a Volpara e Lagaccio: avvio lavori	Date		31/12/2024 avvio		

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Incremento della raccolta differenziata in ambito urbano, pari o superiore ai target obiettivo previsti dal Contratto di Servizio</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Quota percentuale di raccolta differenziata.	Perc.	56,15%	maggiore del 65,00% da contratto di servizio		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.03.01 - IL SISTEMA INTEGRATO DI IGIENE URBANA	Realizzare un sistema di economia circolare consolidando AMIU Spa come player pubblico aggregatore del sistema per il bacino metropolitano e realizzando gli impianti necessari alla chiusura del ciclo integrato dei rifiuti
--	---



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

<b>Responsabile</b>	BARABINO MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTA' DELLA SOLIDARIETA' E DEI SERVIZI SOCIALI	<b>Obiettivi strategici</b>	07.05 - CIMITERI MEMORIA DELLA CITTA'

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	35.300,00	41.000,00	35.600,00	26.600,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	29,24%	30,52%		
<i>Nota previsto 2023 La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2019/2021 = 29,24%</i>					
<i>Nota previsto 2024 La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2020/2022= 30,52%</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Mantenimento/incremento quote di mercato</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36% <b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022= 35,60 %</i>	Perc.	35,60% <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	35,50%		

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
famiglie indigenti assistite: numero non inferiore al target <b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022= 170</i>	Num.	170 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	170		

<b>Obiettivo</b>	<b>06 -Impianto cremazione per animali di affezione</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Reperimento area e predisposizione del progetto definitivo	Data		31/12/2024		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.05.01 - IL SISTEMA CIMITERIALE	Migliorare l'accessibilità e la fruibilità degli spazi cimiteriali investendo in programmi di manutenzione per restituire decoro e dignità ai luoghi della memoria
-----------------------------------	--





## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	TISCORNIA FRANCESCO MASSIMO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTA' DELLA ECOSOSTENIBILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	03.01 - TRANSIZIONE ECOLOGICA E GREEN, 03.02 - DIFESA DEL SUOLO E TUTELA DEL TERRITORIO, 03.04 - UNA CITTA' BELLA, VIVIBILE E ATTRATTIVA, 03.05 - LA GENOVA DEL VERDE E DELLE VALLATE
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	70.168,00	95.000,00	95.000,00	75.000,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	18.075.000,00	18.075.000,00	18.075.000,00	18.075.000,00
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	6,01%	5,75%		
<i>Nota previsto 2023 Media Triennio 2019 - 2021 = 6,01%</i>					
<i>Nota previsto 2024 Media Triennio 2020 - 2022 = 5,75%</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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 del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>05 - Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 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	Perc.	24,19% <i>non superiore all'esercizio precedente</i>	<i>non superiore all'esercizio precedente preconsuntivo 2023</i>			
<b>Nota previsto 2023</b>			23,69%			
<b>Nota previsto 2024</b>						

Obiettivo	<b>05 - Progetti speciali</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
Predisposizione della documentazione progettuale PFTE e progettazione esecutiva per i lavori di Villa Imperiale, Via San Fruttuoso 100: restauro e valorizzazione	Date	31/12/2023	31/12/2024			

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.01.05 - RIQUALIFICAZIONE DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Realizzare un sistema di illuminazione pubblica che produca risparmio energetico, che permetta una forte riduzione delle emissioni di gas serra, valorizzi il patrimonio artistico culturale e commerciale della città e risponda ad esigenze di vivibilità e sicurezza
03.02.01 - MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO E OPERE DI DIFESA	Ridurre il rischio idraulico inerente il reticolo idrografico del territorio mediante l'attuazione, nel minor orizzonte temporale possibile, degli interventi previsti dai vigenti Piani di Bacino e potenziare il sistema di manutenzione dei corsi d'acqua e delle reti di drenaggio urbano
03.04.02 - DECORO URBANO	Attuare un programma di interventi di rigenerazione e manutenzioni diffuse per rendere più vivibili i quartieri e migliorare la qualità degli spazi urbani
03.05.01 - CURA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO	Manutenere e arricchire il verde urbano e il patrimonio arboreo cittadino
04.02.02 - MANUTENZIONE E SICUREZZA DELLE STRADE	Investire nella qualità e nella sicurezza delle infrastrutture stradali cittadine
04.02.04 - ABBATTIMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE	Abbattere le barriere architettoniche presenti in città in tutti i luoghi pubblici o aperti al pubblico, con particolare attenzione, oltre alla disabilità motoria, anche a quelle uditive e visiva



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CAMINO DANIELE	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTA' DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.01 - LA GENOVA DEL MARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	46.900,00	13.000,00	16.000,00	19.000,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	778.386,69	778.386,69		
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		<i>rapporto costante</i>	<i>rapporto costante</i>	<i>rapporto costante</i>
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Rapporto costante</i>				
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.	21,16%	21,56%		
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 21,16%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 21,56%</i>				

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>04 - Equilibrio del costo gestione degli stabilimenti balneari nella prospettiva della complessiva sostenibilità delle funzioni sociali che essi offrono alla città</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Numero di ingressi negli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente <b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022=65.500</i>	Num	65.500,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'esercizio precedente</i> preconsuntivo 2023 71.000,00		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023=71.000</i>					
Numero abbonamenti agli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente <b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022=427</i>	Num	427,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'esercizio precedente</i> preconsuntivo 2023 440		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023=440</i>					
Ricavi da ingressi ed abbonamenti agli stabilimenti balneari: valore non inferiore rispetto all'anno precedente <b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022=€ 833.998</i>	EUR	833.998,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'esercizio precedente</i> preconsuntivo 2023 958.182		
<b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023=958.182</i>					

Obiettivo	<b>05 - Contenimento del costo del personale</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
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		<i>inferiore rispetto all'esercizio precedente</i>		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

06.01.01 - DIFESA E VALORIZZAZIONE DELLA COSTA E FRUIBILITA' DEL LITORALE	Realizzare interventi per la difesa, il recupero e la riqualificazione del litorale e degli approdi, favorendo la fruizione e l'accessibilità del litorale genovese, dotando le spiagge pubbliche di sorveglianza e servizi e individuando nuove aree demaniali da destinare a spiagge libere attrezzate
---	--



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CATTAPANI MASSIMILIANO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.01 - IL CITTADINO AL CENTRO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	166.560,00	201.955,00	217.861,00	213.166,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	5,06%	4,91%		
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 5,06%</i>					
<i>Nota previsto 2024 Media triennio 2020/2022 = 4,91%</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>04 - Miglioramento / Mantenimento Margine Operativo Lordo</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Margine operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	624.202,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'anno precedente</i> preconsuntivo 2023 670.000		
<b>Nota previsto 2023</b>		<i>preconsuntivo 2022=€ 624.202</i>			
<b>Nota previsto 2024</b>		<i>preconsuntivo 2023=€ 670.000</i>			
Obiettivo	<b>05 - Incremento del fatturato dell'attività caratteristica</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	9.500.000,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'anno precedente</i> preconsuntivo 2023 9.550.000		
<b>Nota previsto 2023</b>		<i>preconsuntivo 2022=€ 9.500.000</i>			
<b>Nota previsto 2024</b>		<i>preconsuntivo 2023=€ 9.550.000</i>			
Obiettivo	<b>06 - Incremento vendita farmaci generici</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Rapporto % tra i ricavi di vendita dei farmaci generici rispetto ai ricavi totali dei farmaci venduti: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	Perc.	25,40% <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	<i>non inferiore all'anno precedente</i> preconsuntivo 2023 39,10%		
<b>Nota previsto 2023</b>		<i>preconsuntivo 2022=25,4%</i>			
<b>Nota previsto 2024</b>		<i>preconsuntivo 2023=39,1%</i>			

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.01.01 - IL PRESIDIO DEL PROGRAMMA DI MANDATO	Costruire risposte efficaci ai bisogni dei cittadini in attuazione del programma del Sindaco
---	--



## FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

<b>Responsabile</b>	VIGANO' MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.02 - LE FINANZE DEL COMUNE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	25.202.845,00	26.736.307,00	29.866.467,00	33.276.107,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>03 - Convenzione supporto professionale in ambito economico-finanziario a favore di società partecipate</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Incremento dei ricavi da espletamento di attività consulenziali a favore delle società partecipate dal Comune <b>Nota previsto 2024</b> <i>preconsuntivo 2023=€55.000</i>	EUR		<i>superiore all'esercizio 2023</i> <i>preconsuntivo 2023</i> <i>55.000,00</i>		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.02.03 - IL SISTEMA DELLA GOVERNANCE SOCIETARIA	Consolidare la posizione del Comune di Genova in IREN S.p.A ed il sistema di governance societaria improntato alle seguenti direttrici: in house providing nella gestione dei servizi pubblici, cessione delle partecipazioni non strategiche, nuove partnership per lo sviluppo degli investimenti
---	---



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	VACCA SANTIAGO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	116.000,00	120.000,00	131.000,00	111.000,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	6.022.076,00	6.022.076,00		
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	20,67%	21,48%		
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 20,67</i>					
<i>Nota previsto 2024 Media triennio 2020/2022 = 21,48</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione 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 SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Gestione servizio riscossione TARI</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Attivazione dei servizi connessi alla riscossione TARI	Date		01/04/2024		
<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Estensione impianti per la sicurezza stradale</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Attivazione sistema impianti semaforici T-Red su incroci num. 3	Date		30/06/2024		
Attivazione sistema di rilevamento della velocità num. 1	Date		31/12/2024		
<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Agenzia per la mobilità</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Costituzione Agenzia per la mobilità	Date		08/01/2024		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.02.01 - TPL E INFRASTRUTTURE PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	Sviluppare una rete di infrastrutture per una mobilità moderna, digitale, sostenibile e interconnessa, promuovendo il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale
--	--



## JOB CENTRE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	GIONA FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	01 - CITTA' DEL LAVORO E DELL'IMPRESA	<b>Obiettivi strategici</b>	01.01 - SVILUPPO ECONOMICO E NUOVI POSTI DI LAVORO

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	12.638,00	12.362,00	15.537,00	27.975,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	423.000,00	423.000,00		
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Rapporto costante</i>				
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.		66,43%		
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>preconsuntivo 2023= 66,43 %</i>				

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione 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 SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Incremento fatturato</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Valore superiore alla soglia di fatturato prevista dall'art.20 del D.lgs 175/2016	EUR		previsione 2024 1.715.720,00		

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Valorizzazione dei nuovi spazi e tecnologie del Genova Blue District con azioni di divulgazione della cultura della sostenibilità in partenariato con scuole, Università, imprese e start up della Blue Economy</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Numero azioni di divulgazioni effettuate	Num		previsione 2024 50		
Numero soggetti della Blue Economy (scuole, Università, imprese e start up) coinvolti nelle azioni di divulgazione	Num		previsione 2024 80		

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Popolamento della Piattaforma NOVA, in particolare con azione di ingaggio delle grandi imprese e delle imprese sociali e organizzazione di iniziative di animazione dell'ecosistema</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Numero iniziative organizzate con grandi imprese e imprese sociali	Num		previsione 2024 10		

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.01.01 - SOSTEGNO ALLE IMPRESE GENOVESI E ATTRAZIONE DI NUOVI INSEDIAMENTI AZIENDALI	Sviluppare e internazionalizzare le imprese presenti sul territorio genovese sostenendone l'innovazione e favorire l'insediamento di nuove attività produttive e imprenditoriali
01.01.02 - STRATEGIE DI MARKETING TERRITORIALE	Promuovere Genova a livello nazionale e internazionale quale destinazione sostenibile di investimenti, modello di crescita economica e di creazione di occupazione, sede di studio e lavoro sviluppando una strategia complessiva di attrattività basata sulla valorizzazione del capitale territoriale genovese
01.01.03 - INDUSTRIA TECNOLOGICA, INNOVAZIONE E SMART CITY	Consolidare Genova come centro di eccellenza dell' hi- tech e dell'innovazione più avanzata e accelerarne la transizione in città Smart, promuovendo un innovation network che metta in rete diversi partner per l'innovazione
01.01.05 - IL MARE COME VOLANO PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE	Creare nuove opportunità di sviluppo e lavoro attraverso azioni di networking e l'organizzazione di eventi per affermare Genova come Capitale del Mediterraneo
01.01.06 - NUOVE RISORSE PER PROGETTI INNOVATIVI	Sviluppare la capacità di intercettare nuove risorse e opportunità di finanziamento per la realizzazione di progetti e servizi innovativi per cittadini e imprese



## JOB CENTRE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	GIONA FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	01 - CITTA' DEL LAVORO E DELL'IMPRESA	<b>Obiettivi strategici</b>	01.01 - SVILUPPO ECONOMICO E NUOVI POSTI DI LAVORO

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
N° bandi nazionali ed europei e di fondazioni in collaborazione con il Comune di Genova (attività di predisposizione bandi, gestione progetti, rendicontazione progetti)	Num	13,00	14,00	12,00	
N° start up e altre imprese supportate nell'ambito della Piattaforma NOVA <i>Fino al 2022 il riferimento è alla piattaforma hub2work</i>	Num	40,00	40,00	118,00	
N° partecipanti agli incontri ed eventi nell'ambito dell'animazione della Piattaforma NOVA <i>Fino al 2022 il riferimento è alla piattaforma hub2work</i>	Num	782,00	6.400,00	6.580,00	
N° soggetti coinvolti negli eventi realizzati dal blue district	Num				
N° soggetti coinvolti dall'attività di orientamento nell'ambito dei Servizi per l'Università di Genova	Num	751,00	786,00	546,00	
N° soggetti coinvolti nelle attività di supporto nella redazione del CV	Num				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	EUR	709.278,00	1.089.492,00	1.422.297,38	
Ricavi da progetti europei e nazionali	EUR	131.053,00	212.296,00	630.942,51	
Totale costi della produzione	EUR	648.708,00	1.070.222,00	1.395.912,41	
Margine Operativo Lordo	EUR	81.340,00	68.291,00	80.594,29	

*Gli indicatori prestazionali di tipo tecnico della presente scheda sostituiscono i precedenti*



## JOB CENTRE S.R.L.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023
<b>INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE</b>					
N° medio dipendenti	S/N				
	Num	8,52	10,50	13,39	
<i>Nota consuntivo 2020 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
N° ore annuali lavorate	Ore	15.941,50	18.826,50	22.032,66	
Tasso di assenza	%.	17,24	15,29	14,70	
Costo del personale	EUR	491.411,00	568.693,00	679.789,00	
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	217.867,00	520.799,00	742.508,38	
Incidenza % del costo del personale sui costi della produzione = (Costo del personale/Totale costi della produzione)*100	%.	75,75	53,14	48,70	
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	9.546,94	6.503,90	6.018,91	



## PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	FERRANDO MAURO	<b>Assessori di riferimento</b>	BUCCI Marco, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTA' DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.02 - GENOVA E IL SUO PORTO
<b>Linea di mandato</b>	05 - CITTA' DEL TURISMO	<b>Obiettivi strategici</b>	05.01 - GENOVA DESTINAZIONE TURISTICA DI ECCELLENZA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	15.475,00	427.712,00	323.688,00	259.529,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	44,53%	42,51%		
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 44,53%</i>					
<i>Nota previsto 2024 Media triennio 2020/2022 = 42,51%</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione 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 SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Investimento Padiglione Cetacei</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Realizzazione e manutenzione straordinaria del Padiglione dei Cetacei	date		31/12/2024 60% stato d'avanzamento	31/12/2025 40% stato d'avanzamento	

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.01.01 - OFFERTA TURISTICA DI QUALITÀ	Ampliare e diversificare l'offerta turistica con prodotti turistici integrati e innovare il sistema di accoglienza
05.01.03 - SISTEMA FIERISTICO E TURISMO CONGRESSUALE	Rilanciare il sistema fieristico e il turismo congressuale come fonte di maggiore indotto per la città
05.01.05 - I GRANDI APPUNTAMENTI LEGATI AL MARE	Attrarre in città grandi appuntamenti nazionali e internazionali legati al mare - Ocean Race
06.02.01 - GRANDI PROGETTI DI SVILUPPO DEL PORTO	Promuovere e facilitare la realizzazione dei grandi progetti di sviluppo del porto di Genova in coordinamento con Regione, Autorità di Sistema Portuale e Governo



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

<b>Responsabile</b>	FRANCIOLINI STEFANO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.02 - LE FINANZE DEL COMUNE
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTA' DELLA SOLIDARIETA' E DEI SERVIZI SOCIALI	<b>Obiettivi strategici</b>	07.02 - SOSTEGNO ALL'ABITARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	402,00	1.282,00	118.745,00	569.746,00

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		rapporto costante	rapporto costante	rapporto costante
<i>Nota previsto 2024 Rapporto costante</i>					
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.	24,49%	20,88%		
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 24,49%</i>					
<i>Nota previsto 2024 Media triennio 2020/2022 = 20,88%</i>					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%





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

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>04 - Valorizzazione immobiliare Palazzo Galliera</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Predisposizione gara per l'ottenimento del progetto definitivo	Date		31/12/2024		
Benestare Soprintendenza relativo alla progettazione definitiva	Date			31/12/2025	
Predisposizione gara finalizzata alla valorizzazione tramite l'individuazione del soggetto interessato	Date				31/12/2026

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.02.01 - RISPOSTA ALL'EMERGENZA ABITATIVA	Aumentare la capacità di risposta alla domanda di alloggi e all'emergenza abitativa, attraverso il recupero del patrimonio edilizio pubblico e l'introduzione di nuovi modelli di residenzialità che contrastino la creazione e l'isolamento di quartieri ghetto
09.02.04 - IL PATRIMONIO COMUNALE	Razionalizzare e valorizzare il patrimonio comunale attraverso strategie efficaci di real estate e l'individuazione di spazi per l'insediamento di nuove attività produttive



# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***2 Obiettivi, Budget e Personale - Società controllate***

*2.1 Obiettivi 2024/2026 assegnati alle società controllate*

***2.2 Obiettivi 2023 – stato di avanzamento al 30/06***

*2.3 Obiettivi 2022 – consuntivazione al 31/12 e indicatori quali-quantitativi di servizio*

*2.4 Piano del fabbisogno del personale – consuntivazione 2022*



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

<b><u>AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.</u></b>	1
<b><u>AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA S.P.A.</u></b>	7
<b><u>AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.</u></b>	11
<b><u>AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.</u></b>	14
<b><u>BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.</u></b>	18
<b><u>FARMACIE GENOVESI S.R.L.</u></b>	21
<b><u>FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.</u></b>	24
<b><u>GENOVA PARCHEGGI S.P.A.</u></b>	25
<b><u>JOB CENTRE S.R.L.</u></b>	27
<b><u>PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.</u></b>	29
<b><u>SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.</u></b>	31
<b><u>SVILUPPO GENOVA S.P.A.</u></b>	33



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	GAVUGLIO Ilaria	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	188.803,00	180.000,00	475.599,00	653.218,00
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	0,00	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	0,00	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

AMT presenta al 30 giugno un risultato d'esercizio pari a circa +368 K€ con una proiezione al 31 dicembre pari a circa 501 k€. L'obiettivo è raggiunto nonostante AMT abbia deciso di contabilizzare gli ammortamenti. Tale risultato dipende dalla ripresa delle vendite dei titoli di viaggio nonché dalla nuova procedura di riscossione delle sanzioni. Relativamente a quest'ultimo punto l'Azienda ha già provveduto a notificare circa 12.000 verbali per un controvalore di circa 31 MLN€ stimando di recuperarne il 33% entro il 2023

AMT presenta al 30 giugno un risultato (A-B) pari a circa + 1,5 MLN/€ con una proiezione al 31 dicembre pari a circa 2,8 MLN/€. Al netto degli ammortamenti ed accantonamenti valgono le considerazioni di cui al punto precedente

L'Azienda ha deciso di non procedere la consolidamento di ATP Esercizio S.r.l. poiché irrilevante ai fini della rappresentazione del gruppo



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	103.739.571,00	110.177.467,00	110.177.467,00	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2022 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2023 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2024 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>				
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	2,50%	9,67% <i>indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>	4,33%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 14,00 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 9,67</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 4,33%</i>				
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.	15,30%	13,57% <i>indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>	14,53%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018-2020=13,20%</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 13,57%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2010/2022 = 14,53%</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
AMT presenta al 30 giugno un valore pari a 56,39 MLN€. La media triennio 2011-2013 / 2 = 55.088.230 €.					
Il valore 2023 risente dell'incremento del servizio e dei km percorsi rispetto al periodo 2011-2013. Infatti si è passati da 26,5 MLN di km del profilo obiettivo (2011-2013) a circa 27 MLN di km valore 2022. Il dato 2023 risulta in linea con il dato 2022. Peraltro si evidenzia che l'organico medio del profilo obiettivo era pari a 2.380 addetti mentre l'organico al 30/06/2023 è pari a 2.969 addetti					
AMT presenta al 30 giugno un valore pari a 38,4%					
AMT presenta al 30 giugno un valore pari a 11,6%					





## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Tutte le funzioni interessate stanno preparando i dati che devono essere trasmessi a RPCT e CEM per la pubblicazione. L'Azienda recentemente ha proceduto ad una riorganizzazione al fine di presidiare meglio questa attività. AMT, in quanto società in controllo pubblico, in luogo del PTCT, predisporrà entro il termine di legge un documento separato contenente le misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del D. Lgs. 231/01 e relativo piano di adempimenti operativi e monitoraggio.					
L'Azienda sta aggiornando con le singole funzioni aziendali tali misure, successivamente procederà a predisporre delle Check List funzionali alle verifiche a campione che RPCT e Auditor interni del sistema potranno fare. Anche in questo caso l'Azienda recentemente ha proceduto ad una riorganizzazione al fine di presidiare meglio questa attività.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Efficientamento del servizio di trasporto offerto</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Costo a km del servizio TPL offerto: inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	5,92	<i>inferiore all'esercizio precedente - indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021= € 6,2</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
(costi di produzione al netto accantonamenti / km) AMT presenta al 30 giugno un costo km pari a 5,51 € nel 2022 il valore era pari a 5,78 €					
<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Mantenimento/miglioramento della qualità percepita dagli utenti del servizio di trasporto</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Età media del parco bus a fine anno: valore inferiore all'esercizio precedente	Anni	10,16	<i>inferiore rispetto all'esercizio precedente</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=10,2</i>					



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>05 - Mantenimento/miglioramento della qualità percepita dagli utenti del servizio di trasporto</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Km percorsi con mezzi ecologici: valore superiore all'esercizio precedente	Num	3.794.318,00	<i>superiore rispetto all'esercizio precedente</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021= 2.500.000</i>					
Incremento del 50% dei mezzi a trazione elettrica rispetto all'esercizio precedente	Num.	84	<i>incremento rispetto all'esercizio precedente</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=51</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
L'età media al 30 giugno 2023 è pari a 10,2; l'età media al 31 dicembre 2022 era pari a 10,2					
I km percorsi con mezzi ecologici al 30 giugno 2023 sono pari a 2.132.277. I km percorsi con mezzi ecologici in tutto il 2023 sono stati 3.794.318. A partire dal mese di luglio anche il servizio provinciale ha utilizzato mezzi elettrici per l'erogazione del servizio su alcune linee del Tigullio: Linea Santa Margherita-Portofino, Linea Val Graveglia-Lavagna-Chiavari e Linea Santa Margherita-Camogli-Recco					
I Bus full electric in servizio nel 2022 erano stati 67 senza considerare i 17 filobus anche con motore termico e 11 Ibridi Nel primi 6 mesi 2023 sono entrati in servizio 26 urbani + 12 provinciale = 34 bus full electric					
Obiettivo	<b>06 - Incremento ricavi da traffico</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Incremento dei ricavi da traffico rispetto all'esercizio precedente	Perc.		17,20%		
<b>Nota previsto 2023</b> <i>consuntivo 2022 pari a euro 58.254.213</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
AMT presenta al 30 giugno 2023 un incremento pari al 121,3%					
Obiettivo	<b>07 - Mantenimento delle cinque certificazioni (ISO9001-ISO14001-ISO37001-ISO45001-ISO50001) che attestano la conformità del sistema di gestione aziendale ai rispettivi standard internazionali</b>				
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
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	Perc.		100,00%		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
il raggiungimento dell'obiettivo è confermato					



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>08 - Fondi PNRR</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Elettrificazione della flotta (almeno 190 mezzi): affidamento e stipula Obbligazione Giuridicamente Vincolante (OgV) di mezzi elettrici. Le consegne previste a cavallo tra il 2024 ed il 2026	Date		31/12/2023			
Rifacimento rimesse di Gavette e Staglieno: messa a disposizione per inizio lavorazioni	Date		30/06/2023 <i>Gavette</i>		31/01/2025 <i>Staglieno</i>	
Elettrificazione Rimessa Rapallo primo lotto: avvio lavori, esecuzione e collaudo	Date		31/07/2023			

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

AMT sta procedendo con le procedure ad evidenza pubblica ed al momento non risultano criticità tali da compromettere il raggiungimento dell'obiettivo concordato. Nello specifico si segnala che la procedura di gara per l'acquisto dei mezzi funzionali ai 4 assi finanziati con fondi PNRR (112 filobus e 27 ebus) sta procedendo secondo la tempistica predefinita (l'apertura delle buste è prevista per il 31 agosto). A valle della verifica dei requisiti richieste AMT avvierà la fase 2 che consiste nell'invitare le società che hanno manifestato interesse entro il 15 settembre. A titolo di esempio si segnala che per quanto riguarda invece la gara finanziata con fondi PNRR per circa 52 MLN€ al momento AMT ha avviato solamente la procedura per soli 19 bus dei 72 totali previsti. AMT conta di aggiudicare questo primo lotto entro il 30 settembre. Gli altri 59 mezzi saranno oggetto di una ulteriore procedura ad evidenza pubblica.

AMT ha messo a disposizione la Rimessa per i lavori propedeutici all'esecuzione dei lavori. Una ventina di mezzi sono già stati trasferiti presso l'area di piazzale Resasco. Al momento AMT è in attesa che l'impresa incaricata dal Comune effettui i lavori per l'allestimento di un punto per gli spogliatoi temporanei. Nel frattempo l'Azienda ha spostato tutte le utenze che gravano sulla prima area di cantiere (Corriere dei Fiori) in modo da poter permettere l'avvio dei lavori ad oggi previsto entro il 12 settembre p.v. Per Staglieno si sta procedendo con la definizione del progetto definitivo e con la conferenza dei servizi per il titolo abilitativo. Al momento non si rilevano criticità particolari.

I lavori stanno procedendo, durante l'attività si sono accumulati ritardi per i quali AMT ha attivato azioni correttive per permettere comunque di utilizzare i mezzi elettrici sulla linea Santa Margherita - Portofino già nel mese di Luglio come concordato le Civiche Amministrazioni dei due comuni del Tigullio con l'attivazione di due postazioni di ricarica a Santa Margherita Ligure (zona Stadio) e comunque sta monitorando costantemente i lavori al fine di garantire la loro conclusione entro il mese di dicembre 2023.

Obiettivo	<b>09 - Sicurezza informatica</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Incremento rispetto all'esercizio precedente dei dispositivi personali messi in sicurezza e gestiti	Perc.		10,00%			
"Availability" % di copertura dei sistemi di sicurezza informatica: copertura temporale efficace del servizio di cybers	Perc.		99,00% <i>maggiore o uguale al 99% su base annua</i>			

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

Al 30 giugno il numero di dispositivi aziendali in uso è aumentato del 30% rispetto al 2022

Al 30 giugno la percentuale di copertura temporale dei sistemi di cybersecurity è al 99,999%



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>10 - Infrastrutture di rete, sistemi e sicurezza informatica</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>		<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Realizzazione nuova infrastruttura multiservizi della metro: nuova rete convergente integrata con abbandono delle vecchie tecnologie		Date		31/12/2023		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>						
L'Azienda sta lavorando per garantire che la rete convergente multiservizi della Metro sia attivata con successo alla data di riapertura del servizio Metro prevista per fine agosto 2023						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.02.01 - TPL E INFRASTRUTTURE PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	Sviluppare una rete di infrastrutture per una mobilità moderna, digitale, sostenibile e interconnessa, promuovendo il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale
04.02.03 - MOBILITÀ GREEN	Accelerare l'espansione di forme di mobilità di persone e merci sostenibili ad alto contenuto tecnologico



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

<b>Responsabile</b>	RAGGI Giovanni Battista	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTA' DELLA ECOSOSTENIBILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	03.03 - GESTIONE CIRCOLARE DEI RIFIUTI

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	85.186,00	170.628,00	585.480,00	1.319.795,00
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	559.854,00	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativo</i>
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	-936.493,00	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Il risultato d'esercizio della società al semestre è pari a 329.752 €. A fine anno sono attesi positivi sia il risultato d'esercizio della società pari a 734.186 €, che i risultati di consolidato (risultato d'esercizio e risultato A-B).					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	73.142.604,00	72.174.173,00		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2022 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano.</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2023 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>				
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	19,64%	21,67%		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 20,00 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 21,67%</i>				
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.	8,47%	8,79%		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 9,93 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 8,79%</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Il valore di A-B del costo del personale a fine anno è stimato in 72.618.382 €. L'andamento sopra-target è imputabile prevalentemente all'andamento delle voci di costo variabili. Il rapporto tra MOL e costo del personale è stimato al 24 %. Il rapporto tra costi di funzionamento per "SERVIZI" e Valore della produzione a fine anno è stimato al 9,43 %. L'azienda porrà in essere ogni iniziativa possibile volta a ridurre l'incidenza dei costi di funzionamento.					



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Sul sito web della società è pubblicato il documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV). E' in corso l'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza (2024-2026) e verrà approvato entro i termini stabiliti. In relazione alle misure di prevenzione della corruzione, semestralmente vengono effettuati gli audit relativi ai sub-processi da monitorare come da PTPCT, con eventuali suggerimenti sulle azioni/comportamenti da porre in essere per limitare il rischio corruttivo. I monitoraggi sono di volta in volta verbalizzati.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Riduzione dei costi operativi del servizio e ottimizzazione dei ricavi a beneficio della TARI Genova</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Costo unitario per tonnellata di smaltimento RSU: valore inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	162,95	<i>valore inferiore all'anno precedente da consuntivarsi tenuto conto dei vincoli previsti dalla pianificazione regionale sul conferimento dei rifiuti</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Preconsuntivo 2021 = 153,8 €/ton</i>					
Costo unitario per tonnellata del servizio di igiene urbana: valore inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	471,99	472,43		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021= 480 €/ton</i>					
Ricavi da conferimento in discarica: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	12.060.547,00	<i>valore non inferiore all'anno precedente</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=€ 11.246.047</i>					
Ricavi da raccolta differenziata: valore non inferiore all'anno precedente	EUR	7.409.517,00	<i>valore non inferiore all'anno precedente</i>		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=€ 5.145.672</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Il costo unitario di smaltimento RUI è in aumento a causa dell'incremento dei prezzi di accesso agli impianti di smaltimento subito in sede contrattuale. Il dato al semestre è pari a 176 €/Ton. Il dato a fine anno è stimato in 174 €/Ton. Il costo unitario per tonnellata gestita si attesta al semestre a 478,12 €/Ton. Il risultato atteso a fine anno si attesta a 476,37 €/Ton. L'indicatore è calcolato sulla base del valore dei PEF approvati dall'ETC e dalle quantità di					



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Riduzione dei costi operativi del servizio e ottimizzazione dei ricavi a beneficio della TARI Genova</b>
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio
<p>rifiuto gestito.          I ricavi da conferimenti presso la discarica di Scarpino si attestano al semestre a 6,8 Mln €. Il risultato atteso a fine anno si stima a 12,9 Mln €, superiore alle attese di budget.          I ricavi da raccolta differenziata si attendono in diminuzione a causa del decremento del prezzo di mercato della carta. Al semestre il dato si attesta a circa 2,6 Mln €, mentre si stima a fine anno un ricavo pari a circa 5,4 Mln €.</p>	

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Implementazione assetto impiantistico.</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Impianto di trattamento meccanico-biologico (TMB)	Date		avvio funzionalità impianto		
Polo impiantistico raccolta differenziata Sardorella.	Perc.		31/12/2023 potenziamento impiantistico		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Amiu ha comunicato di non avere raggiunto il target entro il 31/12/2021</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
<p>La realizzazione dell'impianto di trattamento meccanico biologico (TMB) è stata bloccata a partire dal 07/10/2022 a causa dell'evidenziarsi di cedimenti superiori a quelli previsti progettualmente.          Il revamping dell'impianto di Sardorella è stato ultimato nel mese di giugno 2023. A seguito di ciò è ripartita l'attività di trattamento del materiale.</p>					

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Miglioramento sistemi di raccolta</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Ecopunti riqualificati e di nuova realizzazione	Num.	5	31/12/2023 adeguamento ecopunti		
Abitanti serviti con sistemi di raccolta ad accesso controllato	Num.	142.555	138.000		
Isole ecologiche:nuove installazioni	Num.		2 <i>Riqualificazione Prà e Volpara</i>		
Centri del riuso:nuove installazioni	Num.		1 <i>Via Bologna - 31/12/2023 conclusione lavori</i>		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
<p>In relazione alle attività di riqualificazione degli ecopunti, sono stati effettuati interventi nei locali di Vico S.Antonio.          Per quanto riguarda il nuovo sistema di raccolta bilaterale, l'attività di posizionamento dei nuovi contenitori e la conseguente estensione del sistema di conferimento e raccolta a nuovi quartieri cittadini sta proseguendo secondo il programma definito. Da inizio anno a giugno sono stati raggiunti dal nuovo sistema di raccolta circa 77.200 abitanti. Per l'intero 2023 è previsto raggiungere complessivamente oltre 164 mila abitanti.          Per quanto concerne gli interventi su isole ecologiche, le attività sull'area di Prà sono state rallentate a causa dei ritardi registrati dall'Ente nell'emissione delle autorizzazioni necessarie. Le attività sull'isola ecologica di Volpara, rientranti in uno specifico progetto PNRR, seguono l'iter amministrativo previsto. Le tempistiche di realizzazione dell'intervento scontano oggi i ritardi accumulati dagli Enti nell'emanazione degli atti formali per l'ammissibilità del progetto.          Il centro del riuso di Via Bologna sarà pienamente operativo a partire dal mese di ottobre 2023.</p>					



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Incremento della raccolta differenziata in ambito urbano, pari o superiore ai target obiettivo previsti dal Contratto di Servizio</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Quota percentuale di raccolta differenziata.	Perc.	43,06%	56,15%		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Si registra al semestre un risultato inferiore alle attese (dato cumulato % RD gen-giu pari a 46,10 %). L'azienda porrà in essere ogni iniziativa possibile volta ad incrementare il risultato di %RD.					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.03.01 - IL SISTEMA INTEGRATO DI IGIENE URBANA	Realizzare un sistema di economia circolare consolidando AMIU Spa come player pubblico aggregatore del sistema per il bacino metropolitano e realizzando gli impianti necessari alla chiusura del ciclo integrato dei rifiuti
--	---





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

<b>Responsabile</b>	BARABINO MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTA' DELLA SOLIDARIETA' E DEI SERVIZI SOCIALI	<b>Obiettivi strategici</b>	07.05 - CIMITERI MEMORIA DELLA CITTA'

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	241.559,00	35.300,00	41.000,00	35.600,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
L'obiettivo sarà raggiunto.					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	33,30%	40,00%	38,00%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>MOL calcolato al netto delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente - Media triennio 2018 - 2020 = 43,67 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>MOL calcolato al netto delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente - Media triennio 2019/2021 = 40%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>MOL calcolato al netto delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente - Media triennio 2020/2022 = 38%</i>				
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.	33,36%	29,24%	30,52%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>La Voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2018 - 2020 = 27,71 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2019/2021 = 29,24%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2020/2022 = 30,52%</i>				

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

L'andamento degli ultimi esercizi e l'eccezionalità dell'anno 2020, compreso nel triennio di riferimento, fanno supporre il mancato raggiungimento degli obiettivi per l'anno in corso.

L'Azienda ha ulteriormente intensificato le attività di marketing e comunicazione mirate ad incrementare la propria quota di mercato, che al 31/08 ha raggiunto il 35,47%, avvicinandosi all'obiettivo, pur in presenza di un tasso di mortalità in decrescita (circa 20% in meno rispetto al 2020 e circa il 10% rispetto al 2022, anni all'interno della media di riferimento).

La Rete commerciale è stata rinforzata per consentire una presenza capillare e una copertura costante degli uffici sul territorio genovese. Inoltre sono stati introdotti nuovi servizi per ampliare ulteriormente l'offerta nei confronti della cittadinanza (cremazione animali, cerimonia laica e tanatoestetica). Tali azioni hanno la finalità di migliorare la qualità e la completezza dei servizi e fidelizzare la clientela.

Le azioni sopra evidenziate hanno comportato un incremento dei costi del personale (ulteriormente incrementato dal rinnovo del CCNL, avvenuto nel mese di febbraio 2023) e dei servizi, con ovvie ricadute sul calcolo del MOL e della voce B7.

Si deve tuttavia doverosamente sottolineare come i ricavi indicati nella RPA 2023/2025 (circa 11.400.000) e nel monitoraggio al 31/12/2023 (circa 11.800.000) appaiano, allo stato attuale, sovrastimati alla luce dell'andamento della mortalità, con ovvie ricadute sul MOL.

L'obiettivo 2.1 è di circa 20% (approssimato in base alla stima del valore A del piano del fabbisogno 2023)

L'obiettivo 2.2 è di circa 33% (arrotondato per difetto)



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Pubblicazione sul 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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Gli organismi preposti hanno provveduto agli aggiornamenti richiesti nei tempi previsti dalle disposizioni vigenti. Per tali ragioni, gli obiettivi si ritengono raggiunti.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Mantenimento/incremento quote di mercato</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36%	Perc.	35,64%	35,60% <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021= 34,50</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022= 35,60 %</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
In questi primi mesi del 2023 la quota di mercato si è assestata su una percentuale di poco superiore al 35%; si auspica che nei prossimi mesi, stante le attività di marketing e altre iniziative commerciale, si possa raggiungere l'obiettivo stabilito.					
<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Contribuzione aziendale al sostegno della struttura cimiteriale</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Interventi in sponsorizzazione: non inferiori a 300.000,00 euro	Num	312.578,00	300.000,00		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Alla data del 30/06/2023 non è ancora possibile fornire una completa valutazione in merito all'ammontare degli interventi di sponsorizzazione.					



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
famiglie indigenti assistite: numero non inferiore rispetto all'anno precedente	Num.	190	170 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021= 100</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022= 170</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Al 30/06/2023 n.123 famiglie hanno beneficiato dell'aiuto economico di A.Se.F., per un importo di circa € 50.000. Per tali ragioni, si presume ragionevolmente di raggiungere l'obiettivo fissato.					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.05.01 - IL SISTEMA CIMITERIALE	Migliorare l'accessibilità e la fruibilità degli spazi cimiteriali investendo in programmi di manutenzione per restituire decoro e dignità ai luoghi della memoria
-----------------------------------	--



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	TISCORNIA FRANCESCO MASSIMO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTA' DELLA ECOSOSTENIBILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	03.01 - TRANSIZIONE ECOLOGICA E GREEN, 03.02 - DIFESA DEL SUOLO E TUTELA DEL TERRITORIO, 03.04 - UNA CITTA' BELLA, VIVIBILE E ATTRATTIVA, 03.05 - LA GENOVA DEL VERDE E DELLE VALLATE
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	160.747,33	70.168,00	95.000,00	95.000,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Da Monitoraggio al 31.05.2023: il risultato economico rileva un utile pari a € 20.613					
Da Consuntivo al 30.06.2023 : il risultato economico rileva un utile pari a € 35.564					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	14.624.286,00	18.075.000,00	18.075.000,00	18.075.000,00
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	9,85%	9,00%	9,33%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 10,67%</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media Triennio 2019 - 2021 = 9%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media Triennio 2020 - 2022 = 9,33%</i>				
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.	5,55%	6,01%	5,75%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 6,47 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media Triennio 2019 - 2021 = 6,01%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media Triennio 2020 - 2022 = 5,75%</i>				



## **AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.**

### **OBIETTIVI TRASVERSALI**

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>	
I dati sono relativi al Monitoraggio economico al 31.05.2023 ed aggiornati con la situazione semestrale a consuntivo del 30.06.2023.	
Ind. 1 - Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore A - B non superiore alla media del triennio 2011-2013: al 31/05/2023 € 6.062.750 - al 30.06.2023 € 7.143.805 - La proiezione di tale valore al 31/12/2023 raggiunge pienamente l'obiettivo.	
Ind. 2 - Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei 3 esercizi precedenti chiusi: al 31.05.2023 è pari al 8,63% - al 30.06.2023 è pari al 8,83% - con questo valore l'obiettivo non è raggiunto, ma si sta riallineando alla media del triennio 2019/2021 pari a 8,99%	
Ind. 3 - 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 31.05.2023 è pari a 6,00% - al 30.06.2023 è pari al 5,96% , inferiore rispetto alla media del triennio precedente. La proiezione a fine anno 2023 conferma il raggiungimento dell'obiettivo.	

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
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, alla data del 30.06.2023.					
IND. 2 - Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza: Approvato dal Consiglio di Amministrazione e pubblicato sul sito aziendale il 30/03/2023.					
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	<b>05 - Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
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.	24,47%	24,19%			
<i>Nota previsto 2022</i>	<i>preconsuntivo 2021=24,22%</i>					
<i>Nota previsto 2023</i>	<i>preconsuntivo 2022=24,19%</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>						
I dati sono relativi al Monitoraggio economico al 31.05.2023 ed aggiornati con la situazione semestrale a consuntivo del 30.06.2023.						
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 2022: 24,47% - consuntivo al 31.05.2023 pari a 24,29% - consuntivo al 30.06.2023 pari a 21,50%. Si precisa che, a partire dal consuntivo di giugno 2023, come previsto in RPA 2023 - 2025, il calcolo dell'indicatore esclude i Progetti Speciali (PNRR, progetti di Riqualificazione,...), entrati nel vivo dell'operatività, dei quali si tiene apposita rendicontazione separata. Il valore attuale ed il forecast al 31.12.2023 confermano il raggiungimento dell'obiettivo.						
Obiettivo	<b>06 - Dotazione di un nuovo sistema gestionale (ERP) capace di supportare lo sviluppo organizzativo aziendale ed al servizio di tutte le funzioni aziendali</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Effettuazione della gara e avvio dell'implementazione	Date		31/12/2023			
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>						
La gara di appalto per l'acquisizione di un nuovo sistema ERP è stata esperita il 31/01/2023. La fase di avvio dell'implementazione del nuovo software sta procedendo secondo le tempistiche prestabilite.						
Obiettivo	<b>05 - Progetti speciali</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Predisposizione documentazione progettuale relativamente ai seguenti progetti:	Date		31/12/2023			
<i>Nota previsto 2023</i>	<i>Riqualificazione Giardino Acquasola Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti e degli spazi annessi alla casa di Colombo; Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti Largo Zecca; Riqualificazione dei percorsi pedonali del tessuto storico di Sampierdarena</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>						
La predisposizione della documentazione progettuale relativamente ai progetti è in corso , si prevede il raggiungimento dell'obiettivo al 31.12.2023. I progetti interessati sono i seguenti: Riqualificazione Giardino Acquasola; Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti e degli spazi annessi alla Casa di Colombo; Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti Largo Zecca;						



## **AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.**

### **OBIETTIVI SPECIFICI**

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Progetti speciali</b>
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio
Riqualificazione dei percorsi pedonali del tessuto storico di Sampiardarena.	

### **OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI**

03.01.05 - RIQUALIFICAZIONE DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Realizzare un sistema di illuminazione pubblica che produca risparmio energetico, che permetta una forte riduzione delle emissioni di gas serra, valorizzi il patrimonio artistico culturale e commerciale della città e risponda ad esigenze di vivibilità e sicurezza
03.02.01 - MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO E OPERE DI DIFESA	Ridurre il rischio idraulico inerente il reticolo idrografico del territorio mediante l'attuazione, nel minor orizzonte temporale possibile, degli interventi previsti dai vigenti Piani di Bacino e potenziare il sistema di manutenzione dei corsi d'acqua e delle reti di drenaggio urbano
03.04.02 - DECORO URBANO	Attuare un programma di interventi di rigenerazione e manutenzioni diffuse per rendere più vivibili i quartieri e migliorare la qualità degli spazi urbani
03.05.01 - CURA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO	Manutenere e arricchire il verde urbano e il patrimonio arboreo cittadino
04.02.02 - MANUTENZIONE E SICUREZZA DELLE STRADE	Investire nella qualità e nella sicurezza delle infrastrutture stradali cittadine
04.02.04 - ABBATTIMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE	Abbattere le barriere architettoniche presenti in città in tutti i luoghi pubblici o aperti al pubblico, con particolare attenzione, oltre alla disabilità motoria, anche a quelle uditive e visive



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CAMINO DANIELE	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTA' DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.01 - LA GENOVA DEL MARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	1.281,00	46.900,00	13.000,00	16.000,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Risultato d'esercizio al 30/6 + 315.411 € con previsione al 31/12 + 2.634 €					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	584.727,00	778.386,69	778.386,69	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	50,21%	41,00%	44,00%	
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 36,33 %</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 41%</i>					
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022 = 44%</i>					
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.	19,33%	21,16%	21,56%	
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 21,95 %</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 21,16%</i>					
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022 = 21,56%</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Si prevede di rispettare quanto previsto nel piano del fabbisogno, il rapporto percentuale tra MOL e costo del personale e tra costi di funzionamento e valore della produzione. Valore A-B al 30/6: 251.215 - Rapporto % tra MOL e costo del personale al 30/6: 176,49% - Rapporto tra B7 e Valore della Produzione al 30/6: 12,59%					





## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
In relazione ai primi due indicatori la società ha assolto gli adempimenti di legge. Per quanto riguarda la check list al 30/6 non era ancora scaduto il termine per l'invio all'Ente. La società successivamente ha provveduto all'invio all'Ente.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Equilibrio del costo gestione degli stabilimenti balneari nella prospettiva della complessiva sostenibilità delle funzioni sociali che essi offrono alla città</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Numero di ingressi negli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num	68.500,00	65.500,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=55.150</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=65.500</i>				
Numero abbonamenti agli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num	427,00	427,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=389</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=427</i>				
Ricavi da ingressi ed abbonamenti agli stabilimenti balneari: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	916.557,00	833.998,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=€ 804.858</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=€ 833.998</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Si prevede il aumentare tutti gli indicatori rispetto al 2022. Numero di ingressi al 30/6: 17.500 (previsione al 30/9: 70.000). Numero abbonati al 30/6: 443. Ricavi da ingressi al 30/06: 904.879					

**BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.****OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI**

06.01.01 - DIFESA E VALORIZZAZIONE DELLA COSTA E FRUIBILITA' DEL LITORALE	Realizzare interventi per la difesa, il recupero e la riqualificazione del litorale e degli approdi, favorendo la fruizione e l'accessibilità del litorale genovese, dotando le spiagge pubbliche di sorveglianza e servizi e individuando nuove aree demaniali da destinare a spiagge libere attrezzate
---	--



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CATTAPANI MASSIMILIANO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.01 - IL CITTADINO AL CENTRO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	181.222,00	166.560,00	201.955,00	217.861,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Obiettivo raggiunto: al 30/06/2023 l'utile prima delle imposte è di 188.489€					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	26,48%	21,67%	21,33%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 19,00%</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 21,67%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 21,33%</i>				
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.	4,20%	5,06%	4,91%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 4,92 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 5,06%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 4,91%</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Obiettivi al 30/06/2023.					
Mol / costo del personale: 34,4%					
Costo servizi (B7) / Tot. Valore della produzione: 4,7%					



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Adempiuto agli obblighi previsti					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Miglioramento / Mantenimento Margine Operativo Lordo</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Margine operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	651.723,00	624.202,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=€ 480.403</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=€ 624.202</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Obiettivo raggiunto: MOL al 30/06/2023 è di 398.489 € in miglioramento rispetto al 2022					

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Incremento del fatturato dell'attività caratteristica</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR		9.500.000,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=€ 9.500.000</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Al 30/06/2023 obiettivo non raggiunto: il valore dei ricavi caratteristici è di 4.811.059 €, al di sotto del budget previsto di 4.872.000 €.					
Non prevediamo di raggiungere l'obiettivo a causa di: 1) situazione macroeconomica generale con particolare attenzione all'aumento dell'inflazione; 2) ritardo avviamento del progetto legato alla terapia personalizzata; 3) ritardo avviamento del progetto legato alla Farmacia Online.					
Le azioni correttive messe in campo per tentare di raggiungere l'obiettivo saranno: 1) proseguimento sensibilizzazione dei medici verso il progetto della terapia personalizzata; 2) valutazione sviluppo di un commercio elettronico (e-commerce) strettamente legato al progetto della Farmacia Online.					



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Incremento vendita farmaci generici</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra i ricavi di vendita dei farmaci generici rispetto ai ricavi totali dei farmaci venduti: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	Perc.		25,40% <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=25,4%</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Obiettivo raggiunto: al 30/06/2023 si evidenzia un incremento delle vendite di farmaci generici rispetto al 2022, per circa un +2,5%					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.01.01 - IL PRESIDIO DEL PROGRAMMA DI MANDATO	Costruire risposte efficaci ai bisogni dei cittadini in attuazione del programma del Sindaco
---	--



## FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

<b>Responsabile</b>	VIGANO' MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.02 - LE FINANZE DEL COMUNE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	22.234.357,00	25.202.845,00	26.712.404,00	29.816.957,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
previsione risultato di esercizio 2023 23.477.000					

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
confermato raggiungimento 100%					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.02.03 - IL SISTEMA DELLA GOVERNANCE SOCIETARIA	Consolidare la posizione del Comune di Genova in IREN S.p.A ed il sistema di governance societaria improntato alle seguenti direttrici: in house providing nella gestione dei servizi pubblici, cessione delle partecipazioni non strategiche, nuove partnership per lo sviluppo degli investimenti
---	---



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	VACCA SANTIAGO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	102.144,00	116.000,00	208.700,00	173.600,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Sulla base dei dati e delle previsioni al 30/06 il risultato d'esercizio sarà positivo fatto salvo eventi al momento non prevedibili e quantificabili. Al 30/6 il risultato ante imposte è pari ad Euro 49.000.					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	5.365.723,26	6.022.076,00	6.022.076,00	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	49,15%	53,00%	50,00%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 51,67 % L'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno.</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 53% L'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno.</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 50,00% L'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno.</i>				
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.	3,79%	20,67%	21,48%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 18,47 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 20,67</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 21,48</i>				

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

Per quanto attiene il primo indicatore si ricorda che negli anni precedenti lo stesso era stato ridefinito come "A rettificato meno B" dove "A rettificato" è pari a 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. Sulla base di tale precisazione e delle stime previsionali si prevede di raggiungere l'obiettivo. Al 30/6 tale valore è pari ad Euro 1.852.586

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 previsionali si suppone di raggiungere l'obiettivo indicato per questo indicatore fatto salvo eventi non prevedibili e quantificabili che incidano negativamente sul M.O.L. Al 30/6 il valore risulta pari al 49%, inferiore rispetto al parametro di riferimento della Media annuale 2019/2021: nella seconda parte dell'anno si stima, secondo l'andamento storico stagionale dei ricavi, di riportare il valore in equilibrio grazie alla crescita del Mol.

Relativamente al valore del terzo indicatore si riafferma che, anche per il 2023, la modalità di calcolo sarà identica a quella degli anni precedenti, ovvero contribuiranno a determinare il valore del dividendo esclusivamente i costi di funzionamento presenti in B7 con esclusione, conseguentemente, delle voci di costo per servizi inerenti attività produttive. Sulla base di quanto indicato si presume di raggiungere l'obiettivo fissato a meno di eventi al momento non prevedibili e quantificabili. Al 30/6 il valore è pari al 3,79% (media riferimento annuale 2019/2021 pari al 3,92%)



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Come da Delibera ANAC n.203 del 17/05/2023, la verifica sull'assolvimento degli obblighi di trasparenza con l'attestazione dell'OIV per l'anno 2023 sarà da effettuarsi entro il 31/07/2023 attraverso una applicazione "web" messa a disposizione dell'autorità stessa.					
La redazione del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2023-2025, nonché la relativa pubblicazione sulla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web istituzionale è avvenuta entro le tempistiche previste da A.N.AC..					
Si ritiene che siano e saranno attuate le misure di prevenzione della corruzione definite dalla Civica Amministrazione nella check list trasmessa alla Società.					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.02.01 - TPL E INFRASTRUTTURE PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	Sviluppare una rete di infrastrutture per una mobilità moderna, digitale, sostenibile e interconnessa, promuovendo il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale
--	--





## JOB CENTRE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	GIONA FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	01 - CITTA' DEL LAVORO E DELL'IMPRESA	<b>Obiettivi strategici</b>	01.01 - SVILUPPO ECONOMICO E NUOVI POSTI DI LAVORO

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	8.731,97	12.638,00	12.362,00	15.537,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
SI CONFERMA UN RISULTATO ECONOMICO POSITIVO A FINE ANNO, CHE AL 30 GIUGNO E' PARI A 16.719 EURO					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	404.742,52	423.000,00	423.000,00	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	11,58%	13,00%	13,33%	
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018-2020 = 11,67%</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 13%</i>					
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022 = 13,33%</i>					
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.	43,42%	25,02%	32,18%	
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018-2020 = 23,39%</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 25,02%</i>					
<b>Nota previsto 2024</b> <i>Media triennio 2020/2022 = 32,18%</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
SI CONFERMA IL PREVISTO RAGGIUNGIMENTO, A FINE ANNO, DEL VALORE DI A-B (AL 30.06 PARI A 221.747 EURO) E DEL RAPPORTO % TRA MARGINE OPERATIVO LORDO E COSTO DEL PERSONALE (AL 30.06 PARI A 14,4%). IL RAPPORTO % TRA COSTI PER SERVIZI E VALORE DELLA PRODUZIONE (AL 30.06 PARI A 58,21%) FA PRESUPPORRE IL MANCATO RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO PER L'ANNO IN CORSO, CIÒ È DETERMINATO DALLE MAGGIORI SPESE PER SERVIZI NECESSARIE ALLA GESTIONE DEL PALAZZO DI VIA DEL MOLO 65 E PER LE MAGGIORI SPESE PER SERVIZI NECESSARIE ALL'ATTUAZIONE DEI NUOVI PROGETTI.					



## JOB CENTRE S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
AL 30 GIUGNO 2023 SI CONFERMA LA PREVISIONE DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO. Nel dettaglio la Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) è avvenuta nei termini stabiliti a inizio settembre 2023, l'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza è avvenuto, insieme all'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list, nei termini stabiliti a gennaio 2023.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Incremento fatturato</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Valore del fatturato: superiore all'esercizio precedente (A1+A5 al netto del contratto di servizio)	EUR	930.494,10	1.532.078,00 <i>superiore al preconsuntivo 2022</i>		
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021= € 752.282</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022= € 1.532.078</i>				
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
SI PREVEDE IL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO A FINE ANNO, IL FATTURATO AL 30 GIUGNO E' PARI A 791.247 EURO					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.01.01 - SOSTEGNO ALLE IMPRESE GENOVESI E ATTRAZIONE DI NUOVI INSEDIAMENTI AZIENDALI	Sviluppare e internazionalizzare le imprese presenti sul territorio genovese sostenendone l'innovazione e favorire l'insediamento di nuove attività produttive e imprenditoriali
01.01.02 - STRATEGIE DI MARKETING TERRITORIALE	Promuovere Genova a livello nazionale e internazionale quale destinazione sostenibile di investimenti, modello di crescita economica e di creazione di occupazione, sede di studio e lavoro sviluppando una strategia complessiva di attrattività basata sulla valorizzazione del capitale territoriale genovese
01.01.03 - INDUSTRIA TECNOLOGICA, INNOVAZIONE E SMART CITY	Consolidare Genova come centro di eccellenza dell'hi-tech e dell'innovazione più avanzata e accelerarne la transizione in città Smart, promuovendo un innovation network che metta in rete diversi partner per l'innovazione
01.01.05 - IL MARE COME VOLANO PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE	Creare nuove opportunità di sviluppo e lavoro attraverso azioni di networking e l'organizzazione di eventi per affermare Genova come Capitale del Mediterraneo
01.01.06 - NUOVE RISORSE PER PROGETTI INNOVATIVI	Sviluppare la capacità di intercettare nuove risorse e opportunità di finanziamento per la realizzazione di progetti e servizi innovativi per cittadini e imprese



## PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	FERRANDO MAURO	<b>Assessori di riferimento</b>	BUCCI Marco, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTA' DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.02 - GENOVA E IL SUO PORTO
<b>Linea di mandato</b>	05 - CITTA' DEL TURISMO	<b>Obiettivi strategici</b>	05.01 - GENOVA DESTINAZIONE TURISTICA DI ECCELLENZA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	143.859,00	15.475,00	427.712,00	323.688,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
La Società conferma, visti i dati attuali, che l'obiettivo è raggiungibile, prevede un utile di 15 mila euro. Al 30.06 l'utile da monitoraggio 2° semestre euro 34.228.					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	175,00%	143,00%	147,00%	
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 143%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 148%</i>				
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.	40,53%	44,53%	40,53%	
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 44,53%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 42,51%</i>				

<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
La Società allo stato attuale conferma che gli obiettivi sono entrambi raggiungibili. L'indice del personale riferito al monitoraggio al 30/06 è di 126,64. Considerando i valori tendenziali al fine anno il Mol previsto dovrebbe essere in grado di assorbire l'incremento del costo del personale, dovuto agli aumenti contrattuali e al mancato pensionamento di una risorsa. Il Rapporto % tra i Costi per Servizi B7 / Valore della produzione riferito al monitoraggio al 30/06 è pari a 45,44% La Società registra un forte aumento dei costi per servizi, dovuto all'aumento dei costi energetici che nonostante il decremento rispetto al 2022 registrano valori nettamente superiori agli anni precedenti (incremento di circa il 55% sull'esercizio 2021) e al generalizzato aumento inflattivo che la Società non riesce a trasferire pienamente sui propri clienti a causa dell'esistenza di contratti pluriennali stipulati prima dell'impennata inflazionistica. La Società ha attuato diverse misure per il contenimento dei consumi energetici e prosegue nel puntuale controllo delle voci di costo.					



## PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

#### Stato avanzamento al 30/06/2023

La Società ha posto in essere tutte le azioni necessarie al raggiungimento degli obiettivi.

- Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)

L'ODV, che da maggio 2021 ha variato il proprio assetto da monocratico a collegiale, ha rilasciato il 26.07.2023 l'attestazione in qualità di OIV per il primo semestre 2023.

L'obiettivo è raggiunto

- Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza

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 per l'anno 2023 in data 07.07.2023.

L'obiettivo è raggiunto.

- Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list

La Società ha predisposto le misure e compilato la check list.

L'obiettivo è raggiunto.

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.01.01 - OFFERTA TURISTICA DI QUALITÀ	Ampliare e diversificare l'offerta turistica con prodotti turistici integrati e innovare il sistema di accoglienza
05.01.03 - SISTEMA FIERISTICO E TURISMO CONGRESSUALE	Rilanciare il sistema fieristico e il turismo congressuale come fonte di maggiore indotto per la città
05.01.05 - I GRANDI APPUNTAMENTI LEGATI AL MARE	Attrarre in città grandi appuntamenti nazionali e internazionali legati al mare - Ocean Race
06.02.01 - GRANDI PROGETTI DI SVILUPPO DEL PORTO	Promuovere e facilitare la realizzazione dei grandi progetti di sviluppo del porto di Genova in coordinamento con Regione, Autorità di Sistema Portuale e Governo



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

<b>Responsabile</b>	FRANCIOLINI STEFANO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTA' DELLA RESPONSABILITA'	<b>Obiettivi strategici</b>	09.02 - LE FINANZE DEL COMUNE
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTA' DELLA SOLIDARIETA' E DEI SERVIZI SOCIALI	<b>Obiettivi strategici</b>	07.02 - SOSTEGNO ALL'ABITARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	2.229.304,00	402,00	1.282,00	118.745,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Nel primo semestre 2023 si prevede di realizzare un risultato positivo, come da RPA 2023-2025, di € 201 Il monitoraggio economico al 30/06/2023 registra un utile di € 1.273 con una proiezione al 31/12/2023 pari a € 1.826 di utile, in linea con la previsione triennale.					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	1.008,81%	600,67%	762,67%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 561,67%</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 600,67%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 762,67%</i>				
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.	17,76%	24,49%	20,88%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 27,59 %</i>				
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 24,49%</i>				
<b>Nota previsto 2024</b>	<i>Media triennio 2020/2022 = 20,88%</i>				

<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Nel primo semestre 2023 la società prevede di rispettare gli indirizzi in materia di contenimento dei costi del personale e dei costi di funzionamento per servizi. Il monitoraggio economico al 30/06/2023 conferma il contenimento dei costi del personale e costi per servizi (Rapporto % MOL/Costo Personale pari a 698,35) (Rapporto % B7/Valore produzione pari a 24,59 registrando un modestissimo scostamento in recupero nel corso dell'esercizio 2023).					



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Obiettivo raggiunto, i dati di trasparenza e anticorruzione sono stati pubblicati sul sito della Società. I dati relativi al bilancio 2022 sono in corso di pubblicazione in quanto si attendeva l'approvazione avvenuta in data 29 giugno 2023. Dopo l'assemblea dei soci del 29 giugno 2023 i dati relativi al bilancio 2022 sono stati pubblicati sul sito della società.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Valorizzazioni immobiliari</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Accordo quadro di Programma Locale per la Casa "Social Housing 2009" ( 106+18 immobili oggetto di valorizzazione )	Date		31/12/2023 <i>Stato di avanzamento per circa euro 2,1 milioni da R.P.A.</i>		
Progetto valorizzazione immobili di Via Porro e Via Campasso (project financing) - Programma residenziale di social-housing	Date	31/12/2022	31/12/2023 <i>Stato di avanzamento per circa euro 600 mila da R.P.A.</i>		
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Per quanto riguarda gli immobili in Social Housing (106+18 alloggi) il lotto 2 dei 106 è stato completato e sono in corso attività residuali di finitura. Per il lotto 1 la stima di fine lavori è prevista non prima di giugno 2024. Relativamente ai 18 alloggi è stata proposta in corso d'opera una variante che, qualora approvata, traslerebbe la fine lavori ad ottobre 2023.					
Per quanto riguarda la valorizzazione di Via Porro/Campasso, il completamento dei lavori di Via Porro civ. 6 relativi all'efficientamento energetico e la consegna dei lavori di ristrutturazione interna sono previsti entro la fine del mese di luglio 2023; per gli immobili di Via del Campasso civ 39-41 resta fermo l'obiettivo di completamento appalto relativo all'efficientamento energetico entro dicembre 2023.					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.02.01 - RISPOSTA ALL'EMERGENZA ABITATIVA	Aumentare la capacità di risposta alla domanda di alloggi e all'emergenza abitativa, attraverso il recupero del patrimonio edilizio pubblico e l'introduzione di nuovi modelli di residenzialità che contrastino la creazione e l'isolamento di quartieri ghetto
09.02.04 - IL PATRIMONIO COMUNALE	Razionalizzare e valorizzare il patrimonio comunale attraverso strategie efficaci di real estate e l'individuazione di spazi per l'insediamento di nuove attività produttive



## SVILUPPO GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	FLORIS FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTA' DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.02 - GENOVA E IL SUO PORTO
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTA' IN MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.01 - DA E VERSO GENOVA, 04.02 - MOBILITA' INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>				
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	75.635,00	68.000,00	65.000,00	64.000,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Non si rilevano significativi scostamenti rispetto alle previsioni, pertanto si conferma il raggiungimento dell'obiettivo - utile di periodo pari ad € 44.241					

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>				
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	28,59%	22,33%		
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 31,00 %</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 22,33%</i>					
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.	64,34%	60,50%		
		<i>Rapporto % tra costi di funzionamento per "SERVIZI" (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione al netto di Ccosti/ricavi da SPC</i>			
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 62,05%</i>					
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 60,5%</i>					
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Per quanto riguarda il primo indicatore non si rilevano significativi scostamenti rispetto alle previsioni, pertanto si conferma il mancato raggiungimento dell'obiettivo con una percentuale del 19,58% - che risentono come nei precedenti esercizi di una prevalenza di incarichi e commesse da Enti/Società pubbliche in un'ottica di "mero rimborso dei costi sostenuti" a discapito di attività dirette.					
Per quanto riguarda il secondo indicatore non si rilevavano significativi scostamenti rispetto alle previsioni, pertanto si conferma il raggiungimento degli obiettivi con una percentuale del 43,95%					



## SVILUPPO GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>				
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Non si rilevano significativi scostamenti rispetto alle previsioni, pertanto si conferma il raggiungimento dell'obiettivo avendo provveduto alla pubblicazione delle dei dati/informazioni richieste dalla vigente normativa.					

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Incremento del valore della produzione da Conto Economico al fine della continuità aziendale</b>				
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio				
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>
Valore della produzione da conto economico derivante da attività/lavori diversi rispetto al contratto di mandato svolto per Società per Cornigliano S.p.A.: non inferiore rispetto a quanto previsto a budget	EUR	3.527.832,00	2.716.967,00	2.483.681,00	6.924.261,00
<b>Stato avanzamento al 30/06/2023</b>					
Non si rilevano significativi scostamenti rispetto alle previsioni, pertanto si conferma il raggiungimento dell'obiettivo con un valore al 30/06/2023 di Euro 1.252.798					

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.01.01 - INFRASTRUTTURE STRATEGICHE	Presidiare la realizzazione delle infrastrutture strategiche per la Città
04.02.02 - MANUTENZIONE E SICUREZZA DELLE STRADE	Investire nella qualità e nella sicurezza delle infrastrutture stradali cittadine
06.02.01 - GRANDI PROGETTI DI SVILUPPO DEL PORTO	Promuovere e facilitare la realizzazione dei grandi progetti di sviluppo del porto di Genova in coordinamento con Regione, Autorità di Sistema Portuale e Governo



# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***2 Obiettivi, Budget e Personale – Società controllate***

*2.1 Obiettivi 2024/2026 assegnati alle società controllate*

*2.2 Obiettivi 2023 – stato di avanzamento al 30/06*

***2.3 Obiettivi 2022 – consuntivazione al 31/12 e indicatori quali-quantitativi di servizio***

*2.4 Piano del fabbisogno del personale – consuntivazione 2022*



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

<b><u>AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.</u></b>	1
<b><u>AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA S.P.A.</u></b>	10
<b><u>AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.</u></b>	24
<b><u>AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.</u></b>	30
<b><u>BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.</u></b>	40
<b><u>FARMACIE GENOVESI S.R.L.</u></b>	44
<b><u>FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.</u></b>	48
<b><u>GENOVA PARCHEGGI S.P.A.</u></b>	49
<b><u>JOB CENTRE S.R.L.</u></b>	64
<b><u>PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.</u></b>	68
<b><u>SOCIETA' PER IL PATRIMONIO IMMOBILIARE S.P.A.</u></b>	70
<b><u>SVILUPPO GENOVA S.P.A.</u></b>	76



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	GAVUGLIO Ilaria	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTÀ DEL MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.01 - DA E VERSO GENOVA CON FACILITÀ, 04.02 - MOBILITÀ INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	200.726,00	9.000,00	188.803,00	180.000,00	329.000,00
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	1.190.484,00	0,00 <i>non negativa</i>	0,00	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Non Applicabile in quanto il Bilancio Consolidato non viene più redatto</i>						
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	280.809,00	0,00 <i>non negativo</i>	0,00	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Non Applicabile in quanto il Bilancio Consolidato non viene più redatto</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## 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					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	108.261.964,00	110.177.467,00	103.739.571,00	110.177.467,00	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>al netto exATP</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2022 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>al netto exATP</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2023 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>						
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	3,40%	14,00%	2,50%	9,67%	<i>indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>non è raggiunto in relazione ai seguenti effetti incrementativi sul denominatore (costo del personale):</i> <i>. intensificazioni dei servizi eserciti attraverso maggiori ore di produzione impiegate, non coperte dai corrispettivi del CdS né dai contributi pubblici per mancati ricavi COVID</i> <i>. ricalcolo del valore ferie dell'Anno 2021 (in ragione di Accordo sindacale)</i> <i>. transazioni ferie concluse entro il 31.12.2021 (in ragione di Accordo sindacale).</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 14,00 %</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>non è raggiunto in relazione al significativo incremento dei costi per materiali e servizi dovuti a fattori esogeni straordinari: inflazione, COVID, conflitto bellico ed alla variazione del perimetro aziendale (acquisizione Servizio ExtraUrbano dal 2021)</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 9,67</i>						
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.	13,57%	13,20%	15,30%	13,57%	<i>indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Indicatore non significativo in relazione al diverso perimetro aziendale: anno 2020 non include exATP / anno 2021 include exATP</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018-2020=13,20%</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>l'obiettivo non è raggiunto a causa del sensibile incremento dei costi di gas ed energia elettrica dovuti al contesto economico va rilevato il diverso perimetro aziendale: triennio 2018-2020 non include exATP / anno 2021+2022 includono exATP</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 13,57%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Efficientamento del servizio di trasporto offerto</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Costo a km del servizio TPL offerto: inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	5,72	6,20 <i>inferiore/uguale all'esercizio precedente</i>	5,92	<i>inferiore all'esercizio precedente - indicatore da calcolarsi al netto dell'inflazione</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>costi di produzione (al netto svalutazioni e accantonamenti) / km</i>					
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=€ 6,2</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>(Costi di Produzione + Oneri Finanziari + Imposte) / Km</i> <i>l'obiettivo non è raggiunto a causa del sensibile incremento dei costi di materiali, servizi e oneri del debito dovuti al contesto economico</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Mantenimento/miglioramento della qualità percepita dagli utenti del servizio di trasporto</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Età media del parco bus a fine anno: valore inferiore all'esercizio precedente	Anni	10,20 <i>anno 2020 = 10,45</i>	10,00 <i>inferiore al preconsuntivo 2021</i>	10,16	<i>inferiore rispetto all'esercizio precedente</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=10,2</i>					



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>05 - Mantenimento/miglioramento della qualità percepita dagli utenti del servizio di trasporto</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Km percorsi con mezzi ecologici: valore superiore all'esercizio precedente	Num	2.965.460,00 <i>anno 2020 = 2.205.641</i>	2.750.000,00 <i>superiore al preconsuntivo 2021</i>	3.794.318,00	<i>superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	
<i>Nota previsto 2022 preconsuntivo 2021= 2.500.000</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 bus elettrici + bus ibridi + filobus + metro + ascensori + funicolari</i>						
Incremento del 50% dei mezzi a trazione elettrica rispetto all'esercizio precedente	Num.		77	84	<i>incremento rispetto all'esercizio precedente</i>	
<i>Nota previsto 2022 preconsuntivo 2021=51</i>						
Sistemi di certificazione estesi al servizio extraurbano	Num.	3	2	2		
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.01.02 - COLLEGAMENTI CITTÀ/AEROPORTO	Incentivare l'utilizzo dell'aeroporto, potenziando i collegamenti con la città e le zone limitrofe
04.02.01 - TRASPORTO PUBBLICO E SISTEMA DELLA SOSTA	Rilanciare il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale per la mobilità urbana e dare coerenza al sistema di regolazione della sosta
04.02.02 - SISTEMA INFRASTRUTTURALE DI MOBILITÀ INTEGRATO	Sviluppare un sistema infrastrutturale metropolitano di mobilità integrato
04.02.05 - AVVIARE PIANO DI MOBILITÀ SOSTENIBILE IN VALBISAGNO	Avviare entro il primo trimestre 2022 il progetto definitivo per il trasporto pubblico in Valbisagno che renda lo stesso competitivo nei tempi certi rispetto a quello privato (EM bil-2020)

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
Lunghezza totale di esercizio (tot TPL)	Num	1.002,18	1.027,00 <i>km</i>	2.504,00 <i>km</i>	2.495,00 <i>km</i>
<i>Nota consuntivo 2021 Dal 2021 se non diversamente indicato gli indicatori si riferiscono al trasporto urbano e extraurbano</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Dal 2021 se non diversamente indicato gli indicatori si riferiscono al trasporto urbano e extraurbano</i>					





## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Lunghezza di esercizio linee di superficie	Num	889,17	917,30 <i>km</i>	2.368,00 <i>km</i>	2.376,00 <i>km</i>
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>la lunghezza della sola linea urbana è pari a 914 km</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Lunghezza linee di superficie nel solo ambito urbano =911 km</i>					
Lunghezza di esercizio metropolitana	Num	7,20	7,20 <i>km</i>	7,20 <i>km</i>	7,20 <i>km</i>
Lunghezza di esercizio impianti speciali (ascensori)	Num	3,86	3,86 <i>km</i>	3,86 <i>km</i>	3,89 <i>km</i>
Posti offerti in un anno (tot TPL)	Num	445,33 <i>Milioni</i>	402,80 <i>Milioni</i>	468,30 <i>Milioni</i>	485,00 <i>in milioni</i>
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali)</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali)</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali).</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Posti offerti totali erogati equivalenti (bus+metro+impianti speciali).</i>					
Posti offerti linee di superficie (bus)	Num	357,11 <i>Milioni</i>	332,72 <i>Milioni</i>	386,80 <i>Milioni</i>	388,56 <i>Milioni</i>
Posti offerti metropolitana	Num	36,48 <i>Milioni</i>	34,95 <i>Milioni</i>	39,20 <i>Milioni</i>	39,42 <i>Milioni</i>
Posti offerti impianti speciali (ascensori)	Num	50,60 <i>Milioni</i>	34,47 <i>Milioni</i>	41,20 <i>Milioni</i>	55,90 <i>Milioni</i>
N° Fermate autobus	Num	3.222,00	3.424,00	9.656,00	9.049,00
Totale bus	Num	666,00	664,00	898,00	910,00
N° viaggi TPL effettuati	Num	138.385.000,00	99.369.000,00	99.726.000,00	124.344.000,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Viaggi/Anno</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Viaggi/anno</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Num viaggi riferito al solo trasporto urbano è pari a 95.400.000</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Numero viaggi urbano = 116.781.000</i>					
% evasione passeggeri TPL	Perc.	5,30%	7,18%	8,12%	6,94%
Passeggeri paganti rete TPL	Num	238,64 <i>Milioni</i>	172,07 <i>Milioni</i>	169,90 <i>Milioni</i>	209,69 <i>Milioni</i>
Passeggeri trasportati TPL	Num	251,29 <i>Milioni</i>	184,42 <i>Milioni</i>	183,70 <i>Milioni</i>	224,24 <i>Milioni</i>



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Viaggi all'anno per persona residente	Num	239,42	175,64	168,85	209,00
<b>Nota consuntivo 2021</b> L' indicatore si riferisce al solo trasporto urbano					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Indicatore riferito al solo ambito urbano.					
Velocità commerciale TPL di superficie nell'h di punta	Num	14,21	15,10	14,60	17,25
			km/h	km/h	km/h
<b>Nota consuntivo 2019</b> La velocità effettiva di esercizio (Km gomma/H ordinarie) è pari a 11,10					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Valore relativo al comparto urbano					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Velocità comparto urbano 14,29 km/h Velocità comparto extraurbano 24,55 km/h					
Totale biglietti ordinari venduti	Num	21,66	12,39	17,98	17,55
		Milioni	Milioni	Milioni	milioni
Totale abbonamenti ordinari venduti	Num	1,00	0,75	0,63	0,68
		Milioni	Milioni	Milioni	Milioni
Totale abbonamenti agevolati venduti	Num	0,27	0,21	0,24	0,26
		Milioni	Milioni	Milioni	Milioni
km rete stradale urbana comunale	Num	1.014,30	1.014,30	1.021,94	1.021,94
<b>Nota consuntivo 2020</b> Da Annuario Statistico 2018 Comune di Genova					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Da Annuario Statistico 2021 Comune di Genova					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Da Annuario Statistico 2021 Comune di Genova					
Indicatori	S/N				
Km prodotti in un anno (tot TPL)	Num	26,42	24,76	36,53	37,20
		Milioni	Milioni	Milioni	Milioni
<b>Nota consuntivo 2019</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029 dati Ferrovia GeCasella esclusi					
<b>Nota consuntivo 2020</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029 dati Ferrovia GeCasella esclusi					
<b>Nota consuntivo 2021</b> I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 26,9 milioni					
<b>Nota consuntivo 2022</b> I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 26,9 milioni					
Km prodotti in un anno (linee di superficie)	Num	25,11	23,69	35,15	35,64
		Milioni	Milioni	Milioni	Milioni
<b>Nota consuntivo 2019</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					
<b>Nota consuntivo 2020</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					
<b>Nota consuntivo 2021</b> I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,6 milioni					
<b>Nota consuntivo 2022</b> I km prodotti per il solo trasporto urbano sono 25,4 milioni					
Km prodotti in un anno (metropolitana)	Num	0,72	0,65	0,71	0,72
		Milioni	Milioni	milioni	milioni
<b>Nota consuntivo 2019</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					
<b>Nota consuntivo 2020</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Km prodotti in un anno (impianti speciali)	Num	0,54 <i>Milioni</i>	0,39 <i>Milioni</i>	0,49 <i>milioni</i>	0,66 <i>Milioni</i>
<b>Nota consuntivo 2019</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					
<b>Nota consuntivo 2020</b> omogenei ai criteri di cui al Contratto di Servizio 2019-2029					
Corse offerte in un anno (tot TPL)	Num	6,70 <i>Milioni</i>	5,77 <i>Milioni</i>	7,19 <i>Milioni</i>	7,66 <i>Milioni</i>
Corse offerte in un anno (linee di superficie)	Num	4,29 <i>Milioni</i>	4,09 <i>Milioni</i>	5,28 <i>milioni</i>	5,11 <i>Milioni</i>
Corse offerte in un anno (metropolitana)	Num	0,10 <i>Milioni</i>	0,09 <i>Milioni</i>	0,10 <i>Milioni</i>	0,10 <i>Milioni</i>
Corse offerte in un anno (impianti speciali)	Num	2,30 <i>Milioni</i>	1,59 <i>Milioni</i>	1,80 <i>milioni</i>	2,44 <i>Milioni</i>
Ore di esercizio TPL erogate	Ore	2,00 <i>Milioni</i>	1,94 <i>Milioni</i>	2,56 <i>milioni</i>	2,52 <i>Milioni</i>
% di rete stradale urbana servita dalla rete bus	Perc.	87,66%	90,44%	89,44%	89,15%
<b>Nota consuntivo 2021</b> Indicatore riferito al solo trasporto urbano					
<b>Nota consuntivo 2022</b> L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.					
Chilometri prodotti TPL per abitante	Num	45,62	43,71	47,61	48,15
<b>Nota consuntivo 2021</b> L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano					
<b>Nota consuntivo 2022</b> L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.					
Chilometri prodotti (linee di superficie) per abitante	Num	41,37	41,82	45,31	45,45
<b>Nota consuntivo 2021</b> L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano					
<b>Nota consuntivo 2022</b> L'indicatore è riferito al solo trasporto urbano.					
Chilometri prodotti (metropolitana) per abitante	Num	1,25	1,15	1,26	1,28
Passeggeri a km prodotto	Num	9,53	7,45	5,10 <i>Milioni</i>	6,03
Viaggi a km prodotto (TPL)	Num	5,25	4,01	2,73	3,34
<b>INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO</b>					
Totale costi diretti	EUR	140,15 <i>Milioni</i>	131,66 <i>Milioni</i>	179,72 <i>milioni</i>	182,00 <i>Milioni</i>
Totale altri costi	EUR	44,49 <i>Milioni</i>	31,29 <i>Milioni</i>	32,68 <i>milioni</i>	38,30 <i>Milioni</i>
Costo totale annuo TPL	EUR	177,44	162,94 <i>Milioni</i>	212,40 <i>milioni</i>	220,30 <i>Milioni</i>
<b>Nota consuntivo 2022</b> Costo totale da bilancio					



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

<b>INDICATORI</b>					
<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
Costo totale annuo linee di superficie	EUR	154,46 <i>Milioni</i>	134,96 <i>Milioni</i>	184,42 <i>milioni</i>	190,00 <i>Milioni</i>
Costo totale annuo metropolitana	EUR	12,66 <i>Milioni</i>	12,62 <i>Milioni</i>	11,71 <i>Milioni</i>	11,20 <i>Milioni</i>
Costo totale annuo impianti speciali	EUR	5,92 <i>Milioni</i>	5,51 <i>Milioni</i>	5,69 <i>Milioni</i>	5,40 <i>Milioni</i>
Costo diretto del TPL a km prodotto	EUR	5,45	5,31	4,92	4,89
Costo totale annuo TPL a km prodotto	EUR	6,73	6,58	5,81	5,92
Costo totale annuo linee di superficie a km prodotto	EUR	6,05	5,69	5,25	5,33
Costo totale annuo metropolitana a km prodotto	EUR	17,42	19,37	16,46	15,61
Costo totale annuo impianti speciali a km prodotto	EUR	8,98	14,04	11,54	8,15
Costo diretto del TPL a passeggero	EUR	0,57	0,71	0,98	0,81
Costo totale annuo TPL a passeggero	EUR	0,71	0,88	1,16	0,98
Totale ricavi da traffico TPL (biglietti ordinari)	EUR	27,86 <i>Milioni</i>	14,87 <i>Milioni</i>	24,07 <i>milioni</i>	25,19 <i>Milioni</i>
Totale ricavi da traffico TPL (abbonamenti ordinari)	EUR	25,75 <i>Milioni</i>	16,31	15,84 <i>milioni</i>	21,62 <i>Milioni</i>
Totale ricavi da traffico TPL (abbonamenti agevolati)	EUR	3,12 <i>Milioni</i>	1,80 <i>Milioni</i>	2,81 <i>milioni</i>	3,88 <i>Milioni</i>
Totale ricavi da traffico TPL	EUR	56,73 <i>milioni</i>	32,98 <i>Milioni</i>	42,72 <i>milioni</i>	50,69 <i>Milioni</i>
Totale contribuzioni in c/esercizio TPL	EUR	94,36 <i>Milioni</i>	93,75 <i>Milioni</i>	113,97 <i>milioni</i>	118,25 <i>Milioni</i>
<b>Nota consuntivo 2020 Val</b>					
Totale ricavi TPL	EUR	181,96 <i>Milioni</i>	160,58 <i>Milioni</i>	202,51	218,41 <i>Milioni</i>
Ricavi da traffico TPL a km prodotto	EUR	2,15	1,33	1,17	1,36
Ricavi totali TPL a km prodotto	EUR	6,48	6,48	5,54	5,87
% ricavi da traffico TPL rispetto ai ricavi totali TPL	Perc.	33,18%	20,54%	21,10%	23,20%
Ricavi da traffico TPL a passeggero	EUR	0,23 <i>€/viaggio</i>	0,18	0,23	0,23
Ricavi totali TPL a passeggero	EUR	0,68	0,87	1,10	0,97
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				



## AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

<b>INDICATORI</b>					
<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
<b>1. PUNTUALITA' E REGOLARITA' DEL SERVIZIO</b>	S/N				
Qualità percepita (ICS) su frequenza di passaggio dei veicoli TPL	Punt.	6,94	6,13	6,27	6,25
Qualità percepita (ICS) su puntualità dei veicoli TPL	Punt.	6,71	6,44	6,54	6,53
<b>2. AFFOLLAMENTO E CONFORT</b>	S/N				
Qualità percepita (ICS) sul confort di viaggio sui veicoli TPL	Punt.	6,16	5,12	5,24	5,40
<b>3. PULIZIA</b>	S/N				
Qualità percepita (ICS) su pulizia dei veicoli TPL	Punt.	6,35	4,89	5,31	5,05
<b>4. SICUREZZA E AFFIDABILITA' MEZZI, IMPIANTI E APPARATI</b>	S/N				
Qualità percepita (ICS) su sicurezza del viaggio dei veicoli TPL	Punt.	7,03	0,00	0,00	0,00
<i>Nota consuntivo 2020 non rilevato</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 non rilevato</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 non rilevato</i>					
Qualità percepita (ICS) su funzionamento degli apparati	Punt.	6,61	6,34	6,18	6,10
<b>5. INFORMAZIONI ALLA CLIENTELA</b>	S/N				
Qualità percepita (ICS) su rapporto con i clienti	Punt.	7,35	6,81	6,80	6,60



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

<b>Responsabile</b>	RAGGI Giovanni Battista	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTÀ DELLA PULIZIA	<b>Obiettivi strategici</b>	03.06 - IL CICLO DEI RIFIUTI

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	746.390,00	188.470,00	85.186,00	170.628,00	585.480,00
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo raggiunto</i>						
Differenza tra valore e costi della produzione del bilancio consolidato A-B: non negativa	EUR	2.257.151,00	0,00 <i>non negativa</i>	559.854,00	0,00 <i>non negativa</i>	0,00 <i>non negativa</i>
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo raggiunto</i>						
Risultato di esercizio consolidato: non negativo	EUR	614.488,00	0,00 <i>non negativo</i>	-936.493,00	0,00 <i>non negativo</i>	0,00 <i>non negativo</i>
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo non raggiunto</i>						
<i>La perdita d'esercizio del bilancio consolidato è esclusivamente dovuta alla perdita d'esercizio della società controllata AMIU Bonifiche.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA 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					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	72.409.646,00	72.174.752,00	73.142.604,00	72.174.173,00	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto.</i> <i>Il lieve incremento su target è dovuto ad un combinato disposto di incremento teste equivalenti per il potenziamento di progetti dedicati alla RD e all'incremento di voci variabili di costo (principalmente l'utilizzo di lavoro straordinario).</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2022 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo non raggiunto.</i> <i>L'incremento dei costi è imputabile in parte alla rivalutazione del TFR, ed in parte all'incremento delle voci variabili, in particolare lo straordinario, utilizzato a fini compensativi a copertura delle assenze, soprattutto per malattia.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>In considerazione dell'ampliamento del perimetro del servizio, per il 2023 l'indicatore sarà riferito al solo costo del personale relativo al bacino urbano</i>						
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	20,51%	20,00%	19,64%	21,67%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media Triennio 2018 - 2020 = 20,00 %</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo non raggiunto.</i> <i>L'incremento dei costi è imputabile in parte alla rivalutazione del TFR, ed in parte all'incremento delle voci variabili, in particolare lo straordinario, utilizzato a fini compensativi a copertura delle assenze, soprattutto per malattia.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 21,67%</i>						
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.	8,35%	9,93%	8,47%	8,79%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media Triennio 2018 - 2020 = 9,93 %</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 8,79%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Publicazione 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%
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo raggiunto</i>						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo raggiunto</i>						
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo raggiunto</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Riduzione dei costi operativi del servizio e ottimizzazione dei ricavi a beneficio della TARI Genova</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Costo unitario per tonnellata di smaltimento RSU: valore inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	156,18	152,20	162,95	valore inferiore all'anno precedente da consuntivarsi tenuto conto dei vincoli previsti dalla pianificazione regionale sul conferimento dei rifiuti	
<i>Nota consuntivo 2021 Obiettivo non raggiunto</i>						
<i>L'obiettivo è risultato lievemente sopra target-obiettivo a causa degli incrementi delle tariffe di accesso agli impianti di smaltimento superiori alle attese.</i>						
<i>Nota previsto 2022 Preconsuntivo 2021 = 153,8 €/ton</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Obiettivo non raggiunto.</i>						
<i>Il costo unitario per tonnellata di smaltimento RUI risulta in aumento per un effetto combinato di maggiori quantità (a causa dell'andamento della raccolta differenziata) e per un effetto prezzo sfavorevole, conseguenza dei risultati di mix impianti di smaltimento a disposizione.</i>						





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

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>05 - Riduzione dei costi operativi del servizio e ottimizzazione dei ricavi a beneficio della TARI Genova</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Costo unitario per tonnellata del servizio di igiene urbana: valore inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	523,58	473,07 <i>inferiore al preconsuntivo 2021</i>	471,99	472,43	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i> <i>Il dato, superiore al target-obiettivo, scaturisce dal corrispettivo per il servizio di igiene urbana validato dall'Ente Territorialmente Competente.</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021= 480 €/ton</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
Ricavi da conferimento in discarica: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	11.244.955,00	11.522.028,00	12.060.547,00	<i>valore non inferiore all'anno precedente</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=€ 11.246.047</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
Ricavi da raccolta differenziata: valore non inferiore all'anno precedente	EUR	5.650.540,00	6.794.599,00	7.409.517,00	<i>valore non inferiore all'anno precedente</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021=€ 5.145.672</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

Obiettivo	<b>06 - Implementazione assetto impiantistico.</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Impianto di trattamento meccanico-biologico (TMB)	Date	31/01/2022	30/11/2022 <i>avvio funzionalità impianto</i>		<i>avvio funzionalità impianto</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i> <i>Il ritardo è imputabile alle seguenti motivazioni:</i> <i>-Ritardo nella concessione dell'autorizzazione da parte di ENAC Ente nazionale per l'Aviazione Civile, avvenuta in data 13/05/2021, e successive integrazioni in data 19/05/2021.</i> <i>-Ritardo nella consegna del progetto esecutivo da parte del soggetto incaricato, avvenuta, per il solo primo stralcio relativo alle opere di realizzazione del consolidamento del piano di fondazione, in data 21/07/2021.</i> <i>-In merito all'istanza di subappalto formulata a settembre 2021 dal soggetto designato all'esecuzione delle opere, lo stesso è stato negato, in quanto il subappaltatore designato non era in possesso di tutti i requisiti richiesti per le lavorazioni che si intendevano affidare. Questo in base all'indirizzo giurisprudenziale, alla linea interpretativa dell'ANAC e dal parere fornito da un legale esterno ad AMIU. Sulla base di quanto sopra, è stata fornita possibilità di formulare nuova istanza di subappalto conforme alla normativa vigente. La stessa è stata formulata a dicembre 2021 e prontamente autorizzata da AMIU in quanto ritenuta conforme alla normativa.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo non raggiunto.</i> <i>La realizzazione dell'impianto di trattamento meccanico biologico (TMB) è stata bloccata a partire dal 07/10/2022 a causa dell'evidenziarsi di cedimenti superiori a quelli previsti progettualmente.</i>						



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo	<b>06 - Implementazione assetto impiantistico.</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Polo impiantistico raccolta differenziata Sardorella.	Perc.	0,00%	100,00%		31/12/2023 potenziamento impiantistico	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i>  <i>L'obiettivo non è stato raggiunto in quanto le subentrate possibilità derivanti dall'utilizzo di fondi a valere sul PNRR hanno spinto l'azienda a valutare l'opportunità di una completa revisione dell'impianto, modificando di conseguenza il piano di revamping previsto ed il relativo cronoprogramma.</i>  <i>Nel primo semestre 2022 è stato quindi effettuato un light-revamping, in attesa delle delibere di approvazione dei progetti a valere sul PNRR.</i></p> <p><b>Nota previsto 2022</b> <i>Amiu ha comunicato di non avere raggiunto il target entro il 31/12/2021</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo non raggiunto.</i>  <i>Il revamping dell'impianto multimateriale di Sardorella ha avuto un rallentamento a causa del sequestro di parte dell'impianto a causa di un incidente sul lavoro (8/10/2022). Una volta ottenuto il dissequestro (23/12/22) sono ripartite le attività previste che dovrebbero terminare entro il mese di giugno 2023.</i></p>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

Obiettivo	<b>07 - Miglioramento sistemi di raccolta</b>					
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
Indicatore	Udm	Consuntivo 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Ecopunti riqualificati e di nuova realizzazione	Num.	12	5	5	31/12/2023 adeguamento ecopunti	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo raggiunto</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i></p>						
Abitanti serviti con sistemi di raccolta ad accesso controllato	Num.	0	138.000	142.555	138.000	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i>  <i>L'obiettivo non è stato raggiunto a causa di un ritardo nella procedura di affidamento, scaturito a seguito della parziale revisione del capitolato tecnico, che si è resa necessaria al fine di meglio definire e strutturare alcune parti dell'accordo quadro di fornitura dei beni strumentali necessari allo sviluppo del progetto di raccolta ad accesso controllato.</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo raggiunto</i></p>						
Isole ecologiche e centri del riuso: nuove installazioni	Num.	0	1	0	2	riqualificazione Prà e Volpara
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i>  <i>L'obiettivo non è stato raggiunto a causa del ritardo accumulato dalle procedure di gara e assegnazione definitiva all'appaltatore dei lavori.</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Obiettivo non raggiunto</i>  <i>La conclusione del nuovo centro del riuso di via Bologna è spostata nel corso del 2023 a causa di rallentamenti dovuti a riserve dell'impresa, sorte dopo l'assegnazione lavori, e concluse con accordo bonario e contestuale variante.</i></p>						



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Miglioramento sistemi di raccolta</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Sistema ecovan: nuove postazioni.	Num.	13	13	10	0	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>Obiettivo non raggiunto L'obiettivo non è stato raggiunto in quanto a seguito di valutazione effettuata sulla produzione di rifiuto delle diverse postazioni servite, è stato modificato il piano di incremento del servizio, favorendo un incremento delle frequenze nelle postazioni già servite e più produttive, inserendo quindi nuove postazioni solo laddove si è osservata specifica esigenza e/o specifica richiesta da parte dei cittadini.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>Obiettivo non raggiunto. Il target fissato in relazione al numero di nuove postazioni Ecovan non è stato raggiunto, a favore di una maggiore presenza effettiva del servizio per le postazioni già in essere (incrementate le ore di servizio sulle postazioni già esistenti).</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>07 - Incremento della raccolta differenziata in ambito urbano, superiore ai target obiettivo previsti dal Contratto di Servizio</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Quota percentuale di raccolta differenziata.	Perc.	39,92%	46,93%	43,36%	56,15%	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>Raggiunto il target da Contratto di Servizio pari a 39,69% L'obiettivo da DUP risulta disallineato dall'obiettivo previsto da Contratto di Servizio. L'azienda ha raggiunto un risultato pari a 39,92%, superiore al target minimo imposto per l'anno da Contratto di Servizio, pari a 39,69%. Il dato raggiunto risulta però inferiore all'obiettivo DUP, stabilito al 45%.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>Obiettivo non raggiunto. Il dato di %RD è inferiore alle attese a causa di alcuni ritardi nell'implementazione del nuovo sistema di raccolta "bilaterale". L'attività di comunicazione a supporto del progetto è stata intensificata solo nell'ultima parte dell'anno.</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.06.01 - INTEGRAZIONE DEL CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI	Realizzare un sistema di economia circolare facendo di AMIU Spa il player pubblico aggregatore del sistema per il bacino metropolitano e realizzando gli impianti necessari alla chiusura del ciclo integrato dei rifiuti
---	---

### INDICATORI

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				



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

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
IGIENE DEL SUOLO	S/N				
km di strade da spazzare	Num	1.017,00	1.017,00	1.017,00	1.017,00
Tonnellate rifiuti da spazzamento strade	Num	390,80	814,99	0,00	1.700,84
Tonnellate rifiuti spazzati a km	Num	0,38	0,80	0,00	1,67
Numero mezzi utilizzati (Autospazzatrici, lavastrade, autocarri) per spazzamento	Num	84,00	112,00	119,00	119,00
Numero medio addetti allo spazzamento al giorno	Num	201,69	197,00	198,00	233,00
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Da sist. Duale</i>					
RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI (DIFFERENZIATA E INDIFFERENZIATA)	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° Contenitori indifferenziata sul territorio comunale	Num	11.269,00	11.222,00	10.884,00	10.149,00
N° Contenitori differenziata complessivi sul territorio comunale	Num	24.026,00	26.002,00	27.429,00	31.476,00
N° Contenitori sul territorio comunale	Num	35.295,00	37.224,00	38.313,00	41.625,00
N° Contenitori carta sul territorio comunale	Num	6.527,00	6.689,00	6.514,00	7.829,00
N° Contenitori plastica e alluminio sul territorio comunale	Num	5.859,00	6.180,00	6.385,00	6.948,00
N° Contenitori vetro sul territorio comunale	Num	5.743,00	5.770,00	5.753,00	5.722,00
Tonnellate di rifiuti differenziati raccolti sul territorio comunale	Num	100.607,00	91.850,80	115.481,00	120.235,65
Tonnellate di rifiuti indifferenziati raccolti sul territorio comunale	Num	182.677,00	179.367,03	173.777,00	159.012,87
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>RSU più materiali a smaltimento</i>					
Tonnellate di rifiuti (di qualsiasi genere) raccolti sul territorio comunale	Num	283.284,00	271.217,83	289.258,00	279.248,52
Tonnellate di rifiuti destinati agli impianti di recupero	Num	69.954,00	91.195,80	104.719,00	108.224,63
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Escluso compostaggio e raccolta privati</i> <i>Escluso compostaggio e raccolta privati</i>					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Tonnellate di rifiuti destinati agli impianti di recupero	Num	69.954,00	91.195,80	104.719,00	108.224,63
<b>Nota consuntivo 2021</b>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Escluso compostaggio e raccolta privati</i>					
Tonnellate di frazione umida rifiuti a recupero di materia trattata	Num	13.953,00	13.457,53	16.401,00	19.365,68
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Solo la frazione organica</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Solo la frazione organica</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Solo la frazione organica</i>					
Tonnellate di rifiuti destinati a impianti di smaltimento (discarica e inceneritore)	Num	112.723,00	179.367,03	173.777,00	159.012,87
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>RSU più materiali a smaltimento</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>RSU più materiali a smaltimento</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>RSU più materiali a smaltimento</i>					
Tonnellate di rifiuti organici, verde e legno raccolte	Num	23.156,00	9.024,55	15.200,00	14.652,83
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Legno e ramaglie (escluso organico stradale)</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Legno e ramaglie (escluso organico stradale)</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Legno e ramaglie (escluso organico stradale)</i>					
Tonnellate di vetro raccolte	Num	15.154,00	14.649,50	15.036,00	15.552,74
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Vetro</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Vetro</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Vetro</i>					
Tonnellate di carta e cartone raccolte	Num	28.573,00	27.033,44	28.372,00	27.927,42
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Carta, cartone, imballaggi in carta/cartone</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Carta, cartone, imballaggi in carta/cartone</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Carta, cartone, imballaggi in carta/cartone</i>					
Tonnellate di materie plastiche raccolte	Num	11.423,00	12.083,91	12.935,00	13.855,87
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Plastica e multimateriale</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Plastica e multimateriale</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Plastica e multimateriale</i>					
Tonnellate di metalli raccolti	Num	1.185,00	1.353,45	1.780,00	1.654,78
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Metalli</i>					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Tonnellate di metalli raccolti	Num	1.185,00	1.353,45	1.780,00	1.654,78
<i>Nota consuntivo 2021 Metalli</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Metalli</i>					
Tonnellate di raccolta selettiva	Num	8.488,00	6.165,13	18.349,00	18.955,22
<i>Nota consuntivo 2019 Comprende le altre frazioni merceologiche non incluse in specifici obiettivi. Comprende Inerti domestici, Tessili, Altri CER (tra cui RUP, Pile, Farmaci, Olii, Batterie, Vernici e Solventi, Toner, Pneumatici)</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 Comprende le altre frazioni merceologiche non incluse in specifici obiettivi. Comprende Inerti domestici, Tessili, Altri CER (tra cui RUP, Pile, Farmaci, Olii, Batterie, Vernici e Solventi, Toner, Pneumatici)</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Comprende le altre frazioni merceologiche non incluse in specifici obiettivi. Comprende Inerti domestici, Tessili, Altri CER (tra cui RUP, Pile, Farmaci, Olii, Batterie, Vernici e Solventi, Toner, Pneumatici), autocompostaggio e fuori privata</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Comprende le altre frazioni merceologiche non incluse in specifici obiettivi. Comprende Inerti domestici, Tessili, Altri CER (tra cui RUP, Pile, Farmaci, Olii, Batterie, Vernici e Solventi, Toner, Pneumatici), autocompostaggio e fuori privata</i>					
Tonnellate ingombranti raccolte	Num	5.868,00	4.508,83	5.002,00	4.329,59
<i>Nota consuntivo 2020 Ingombranti</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Ingombranti</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Ingombranti</i>					
Tonnellate di RAE raccolte	Num	2.359,00	2.104,47	2.407,00	2.240,70
<i>Nota consuntivo 2020 RAEE</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 RAEE</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 RAEE</i>					
Numero isole ecologiche	Num	3,00	4,00	4,00	4,00
<i>Nota consuntivo 2020 3 isole ed 1 centro RAEE dedicato alle imprese in regime TARI</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 3 isole ed 1 centro RAEE</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 3 isole ed 1 centro RAEE</i>					
Capacità isole ecologiche	Num	2.205,00	2.205,00	2.205,00	2.205,00
<i>Nota consuntivo 2019 si tratta di centri di raccolta per cui la capacita puo variare</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 Si tratta di centri di raccolta per cui la capacita può variare</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Si tratta di centri di raccolta per cui la capacita può variare</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Si tratta di centri di raccolta per cui la capacita può variare</i>					
Totale rifiuti isole ecologiche (tonnellate)	Num	27.104,00	24.904,57	31.998,00	29.822,09
<i>Nota consuntivo 2020 Da isole, EcoVan e centro RAEE</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Da isole, EcoVan e centro RAEE</i>					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Totale rifiuti isole ecologiche (tonnellate)	Num	27.104,00	24.904,57	31.998,00	29.822,09
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Da isole, EcoVan e centro RAEE</i>					
Utenze domestiche servite dalla nettezza urbana	Num	279.037,00	281.302,00	288.177,00	287.425,00
Utenze non domestiche servite dalla nettezza urbana	Num	95.036,00	98.488,00	98.488,00	98.915,00
Utenze domestiche servite da raccolta porta a porta	Num	2.388,00	2.164,00	2.186,00	2.186,00
Utenze non domestiche servite da raccolta porta a porta	Num	3.447,00	3.746,00	6.488,00	6.212,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>numero di piazzole con almeno un contenitore indicato come "Privato"</i>					
Utenze grandi produttori di organico (es. ristoranti, bar, ...) servite da raccolta porta a porta	Num	2.069,00	2.328,00	3.196,00	3.196,00
N° Cittadini residenti nel Comune di Genova serviti dalla raccolta dell'umido	Num	241.349,00	269.660,00	268.194,00	268.194,00
Indicatori	S/N				
% rifiuti differenziati sul totale dei rifiuti	Perc.	35,51%	35,43%	39,92%	43,36%
% rifiuti indifferenziati sul totale dei rifiuti	Perc.	64,49%	64,57%	60,08%	56,64%
% rifiuti destinati agli impianti per il recupero sul totale dei rifiuti	Perc.	24,69%	33,62%	36,20%	38,76%
% rifiuti destinati agli impianti di smaltimento (discarica e inceneritore) sul totale dei rifiuti	Perc.	39,79%	66,13%	60,08%	56,94%
kg di rifiuti urbani raccolti per abitante	Num	490,11	464,73	511,98	498,05
Kg di rifiuti organici, verde e legno raccolti per abitante	Num	40,06	15,46	26,90	26,13
Kg di vetro raccolti per abitante	Num	26,22	25,10	26,61	27,74
Kg di carta e cartone raccolti per abitante	Num	49,43	46,32	50,22	49,81
Kg di materie plastiche raccolte per abitante	Num	19,76	20,71	22,89	24,71
Kg di metalli raccolti per abitante	Num	2,05	2,32	3,15	2,95
Kg di raccolta selettiva (pile esauste, accumulatori, farmaci, ecc.) per abitante	Num	14,69	10,56	32,48	33,81
Kg di ingombranti raccolti per abitante	Num	10,15	7,73	8,85	7,72
Kg di RAE raccolti per abitante	Num	4,08	3,61	4,26	4,00



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° medio addetti per la raccolta dei rifiuti urbani (escluso addetti allo spazzamento) al giorno	Num	229,00	352,00	393,00	863,00
<i>Nota consuntivo 2022 Da sit. Duale. Modificato il metodo di valutazione rispetto agli anni precedenti.</i>					
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Costo raccolta rifiuti	EUR	53.171.940,00	54.240.186,00	58.211.839,00	47.881.022,00
<i>Nota consuntivo 2019 Somma di CRT e CRD da Tari 2020 secondo la nuova normativa ARERA. Non confrontabile con anni precedenti</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Somma di CRT e CRD da Tari 2021 validata secondo normativa ARERA.</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Somma di CRT e CRD da Tari 2022 validata secondo normativa ARERA.</i>					
Costo raccolta differenziata	EUR	24.263.280,00	24.750.289,00	27.710.089,00	33.073.595,00
<i>Nota consuntivo 2019 Somma di CTR e CRD da Tari 2020 secondo la nuova normativa ARERA. Non confrontabile con anni precedenti</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Somma di CTR e CRD da Tari 2021 validata secondo normativa ARERA.</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Somma di CTR e CRD da Tari 2022 validata secondo normativa ARERA.</i>					
Costo raccolta indifferenziata	EUR	31.539.100,00	32.173.002,00	33.929.731,00	36.753.279,00
<i>Nota consuntivo 2019 CTS da Tari 2020 secondo la nuova normativa ARERA. Non confrontabile con anni precedenti</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 CTS da Tari 2021 validata secondo normativa ARERA.</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 CTS da Tari 2022 validata secondo normativa ARERA.</i>					
Costo a tonnellata di rifiuto raccolto	EUR	187,70	199,99	201,25	171,46
Costo a tonnellata di rifiuto indifferenziato	EUR	172,65	179,37	195,25	231,13
Costo a tonnellata di rifiuto differenziato	EUR	241,17	269,46	239,95	275,07
% costo raccolta differenziata sul totale raccolto	Perc.	45,63%	45,63%	47,60%	69,07%
% costo raccolta indifferenziata sul totale raccolto	Perc.	59,32%	59,32%	58,29%	76,76%
Costo complessivo del servizio di igiene urbana	EUR	164.472.000,00	164.567.000,00	166.356.378,00	166.847.773,00
<i>Nota consuntivo 2021 Totale PEF quota Gestore + quota Comune, al lordo delle detrazioni</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Totale PEF quota Gestore + quota Comune, al lordo delle detrazioni</i>					
INDICATORI PRESTAZIONALI PER IL BILANCIO DI SOSTENIBILITA' (GLOBAL REPORTING INITIATIVE-GRI)	S/N				
COMUNICAZIONE E PARTECIPAZIONE	S/N				
n° campagne di informazione e sensibilizzazione ai cittadini a livello città	Num	8,00	3,00	5,00	5,00





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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° attività in collaborazione con i Municipi	Num	15,00	7,00	25,00	25,00
N° attività organizzate insieme a gruppi di cittadini/associazioni	Num	20,00	11,00	34,00	34,00
N° di scuole coinvolte in attività di educazione ambientale	Num	73,00	40,00	45,00	45,00
% segnalazione disservizi ricevute al call center risolte	Perc.	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
IGIENE DEL SUOLO	S/N				
Mq di superficie spazzata	Num	532.145.303,00	426.119.741,46	484.283.451,00	495.394.760,00
<i>Nota consuntivo 2019 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto.</i>					
Mq di superficie da spazzare a programma	Num	420.558.110,00	421.710.324,00	694.803.254,30	682.050.616,00
<i>Nota consuntivo 2019 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Spazzamento manuale, meccanizzato e misto</i>					
Efficacia spazzamento (PULITORIA MANUALE)	Perc.	79,03%	101,05%	69,70%	72,63%
Frequenza settimanale di pulitura manuale e svuotamento cestini portarifiuti	Giorni	3,00	3,00	6,22	6,22
N° interventi effettuati di pulitoria meccanizzata	Num	28.424,00	12.216,00	17.448,00	18.152,00
<i>Nota consuntivo 2019 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
N° interventi programmati di pulitoria meccanizzata	Num	22.464,00	15.808,00	20.474,00	20.474,00
<i>Nota consuntivo 2019 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Interventi di spazzamento meccanizzato e misto</i>					
Rispetto del programma di intervento di PULITORIA MECCANIZZATA	Perc.	79,03%	77,28%	85,22%	88,66%
Frequenza mensile pulitoria meccanizzata (lavaggio strade e sottopassi pedonali)	Giorni	4,00	15,40	15,30	15,30



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° caditoie trattate	Num	94.704,00	46.797,00	44.561,00	45.013,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero di interventi eseguiti					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero di interventi eseguiti					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Numero di interventi eseguiti					
Frequenza pulitoria caditoie	Num	0,52	0,75	0,75	0,75
<b>Nota consuntivo 2019</b> frequenza media biennale valutando indistintamente aree alluvionali e aree non alluvionali.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Frequenza media valutando indistintamente aree alluvionali e aree non alluvionali. La frequenza contrattuale è 6mesi o 12 mesi.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Frequenza media valutando indistintamente aree alluvionali e aree non alluvionali. La frequenza contrattuale è 6mesi o 12 mesi.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Frequenza media valutando indistintamente aree alluvionali e aree non alluvionali. La frequenza contrattuale è 6mesi o 12 mesi.					
Frequenza di pulizia giornaliera dei VESPASIANI escluso festivi	Num	7,00	6,00	6,00	6,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> tutti i giorni					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Frequenza giornaliera da lunedì al sabato					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Frequenza giornaliera da lunedì al sabato					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Frequenza giornaliera da lunedì al sabato					
Frequenza settimanale di pulizia e manutenzione ordinaria dei WC AUTOPULENTI	Giorni	3,00	2,00	3,00	3,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> Frequenza bisettimanale					
Frequenza settimanale di intervento per la PULIZIA AREE VERDI DI ARREDO URBANO APERTE	Giorni	5,00	5,85	4,69	4,52
Frequenza giornaliera PULITORIA DELLE AREE CIMITERIALI (Staglieno Castagna/Angeli)	Giorni	5,00	4,69	4,82	4,82
ICS - Pulizia e decoro strade	Punt.	91,00	91,00	58,50	58,50
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Pulizia dello spazio urbano-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.					
RACCOLTA RIFIUTI URBANI	S/N				
Frequenza settimanale di svuotamento cassonetti raccolta RSU	Giorni	5,00	4,82	4,94	4,90
Frequenza all'anno per lavaggio cassonetti RSU	Num	4,00	2,00	2,00	2,00
ICS - Pulizia Postazione cassonetti rifiuti	Punt.	80,00	80,00	69,00	69,00
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Facilità e praticità di conferimento dei rifiuti-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
ICS - Pulizia cassonetti rifiuti	Punt.	90,00	90,00	64,20	64,20
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Adeguatezza dei contenitori per la raccolta-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Funzionalità cassonetti RSU	Punt.	92,00	92,00	64,20	64,20
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Adeguatezza dei contenitori per la raccolta-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Assenze ingombranti accanto ai cassonetti	Punt.	75,00	75,00	69,00	69,00
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Facilità e praticità di conferimento dei rifiuti-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Funzionalità cestini gettacarte	Punt.	99,00	99,00	64,20	64,20
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Adeguatezza dei contenitori per la raccolta-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Livello riempimento cestini gettacarte	Punt.	15,00	15,00	68,10	68,10
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Frequenza del servizio-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Qualità del rifiuto organico	Punt.	55,00	55,00	55,00	55,00
RACCOLTA DIFFERENZIATA	S/N				
N° abitanti del territorio comunale serviti da raccolta differenziata	Punt.	578.000,00	583.601,00	564.981,00	560.688,00
% abitanti serviti dalla raccolta differenziata	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ICS - Svuotamento contenitori RD	Punt.	85,00	85,00	68,10	68,10
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Frequenza del servizio-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
ICS - Funzionalità contenitori RD	Punt.	97,00	97,00	64,20	64,20
<i>Nota consuntivo 2021 Dato da Customer Satisfaction anno 2021: "Adeguatezza dei contenitori per la raccolta-Area Genova". Non confrontabile con anni precedenti per base dati differente.</i>					
INDICATORI GENERALI	S/N				
Media ICS sulla raccolta rifiuti urbani e pulizia e decodo strade	Punt.	77,90	77,90	64,45	64,45



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

<b>Responsabile</b>	BARABINO MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTÀ DELLA SOLIDARIETÀ	<b>Obiettivi strategici</b>	07.02 - CIMITERI MEMORIA DELLA CITTÀ

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	121.091,00	58.800,00	241.559,00	35.300,00	22.000,00
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il risultato è stato raggiunto.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	28,42%	43,67%	33,30%	40,00%	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il decremento del MOL, dovuto all'aumento dei costi conseguenti al periodo pandemico (acquisti DPI, servizi di sanificazione, servizi di cremazione) non ha consentito il raggiungimento dell'obiettivo, pur in condizione di diminuzione del costo del personale. Per il calcolo del MOL non sono stati considerati i crediti d'imposta stabiliti da norme fiscali ( ea. il credito d'imposta pubblicità, sanificazione ecc).</i></p> <p><b>Nota previsto 2022</b> <i>MOL calcolato al netto delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente - Media triennio 2018 - 2020 = 43,67 %</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>I costi che influenzano il risultato del Margine Operativo Lordo sono stati, negli anni di riferimento della media, in costante crescita, in relazione all'aumento delle materie prime ed all'incremento del costo del personale, pur mantenendo il numero dei dipendenti sostanzialmente invariato. I ricavi, che risentono fortemente dell'andamento della mortalità, hanno subito oscillazioni determinate dal numero di servizi erogati e dal mix di vendite effettuate. Per tali ragioni questo obiettivo non è stato raggiunto.</i></p> <p><b>Nota previsto 2023</b> <i>MOL calcolato al netto delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente - Media triennio 2019/2021 = 40%</i></p>						
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.	32,19%	27,71%	33,36%	29,24%	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>L'incremento dei costi di funzionamento non ha consentito di raggiungere l'obiettivo. Ciò è dovuto in parte alla necessità di maggiori attività di pulizia e sanificazione per fronteggiare il periodo pandemico, all'aumento delle utenze e dei costi di manutenzione.</i></p> <p><i>Inoltre il valore della produzione è stato influenzato dalla riduzione della quota di mercato (cfr. obiettivo 4.0). Per porre rimedio a tale decremento, l'Azienda ha intrapreso azioni di marketing volte al miglioramento della quota stessa, con un incremento dei costi di funzionamento (cfr. paragrafo precedente).</i></p> <p><b>Nota previsto 2022</b> <i>La Voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2018 - 2020 = 27,71 %</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il valore della produzione risente fortemente di costi di alcuni servizi amministrativi ( cremazione, prestazione funebri di terzi, diritti comunali ecc) che rappresentano semplici "partite di giro" su cui l'Azienda non effettua alcun ricarico e non applica alcun supplemento nei confronti dell'utenza. Inoltre il costo per servizi comprende i costi di manutenzione, utenze, consulenze obbligatorie per legge, assicurazioni ed altre voci "non comprimibili", che pertanto influenzano in maniera determinante la voce B7 del conto economico. Per tali ragioni questo obiettivo non è stato raggiunto.</i></p> <p><i>Per entrambi gli obiettivi, le medie del triennio di riferimento risultano influenzate dai valori relativi all'anno 2020, eccezionale a causa della pandemia Covid 19.</i></p> <p><b>Nota previsto 2023</b> <i>La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2019/2021 = 29,24%</i></p>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Mantenimento/incremento quote di mercato</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36%	Perc.	33,63%	34,50%	35,64%	35,60%	
			<i>non inferiore al preconsuntivo 2021</i>		<i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Si può ipotizzare che la situazione pandemica abbia influito nel senso della parcellizzazione del mercato di riferimento, causando una complessiva diminuzione delle quote di mercato delle imprese strutturate a beneficio di quelle di piccole dimensioni.</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>preconsuntivo 2021= 34,50</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>L'obiettivo è stato raggiunto.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>preconsuntivo 2022= 35,60 %</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Costituzione e regolamentazione di un fondo (di importo non inferiore allo 0,25% dei ricavi) finanziato con economie di gestione a sostegno di famiglie disagiate impossibilitate a farsi carico dei costi del servizio funebre</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
famiglie indigenti assistite: numero non inferiore a	Num	205,00	100,00	190,00	170,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>l'obiettivo è stato pienamente raggiunto, aiutando 205 famiglie per un importo di € 113.297.</i>					
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021= 100</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>Alla data del 31/12/2022 n. 190 famiglie hanno beneficiato dell'aiuto economico di A.Se.F., per un importo di circa € 87.000. Nell'esercizio di riferimento, mediante la valutazione ISEE, l'Azienda ha applicato tariffe ridotte ad un numero superiore a quanto stabilito come obiettivo che, conseguentemente, è stato ampiamente raggiunto.</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022= 170</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Contribuzione aziendale al sostegno della struttura cimiteriale</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Interventi in sponsorizzazione: non inferiori a 300.000,00 euro	Num	312.669,00	300.000,00	312.578,00	300.000,00	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>l'obiettivo è stato raggiunto, A.Se.F. ha finanziato: - € 240.000 sponsorizzazione cimitero Staglieno - € 60.000 sponsorizzazione cimitero Staglieno - Art Bonus - € 9.516 sponsorizzazione per la settimana dei Cimiteri Storici - € 3.153 manutenzione dell'aiuola nell'ambito del progetto "Adotta un'aiuola"</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>A.Se.F. ha finanziato: - € 220.000,00 sponsorizzazione cimitero Staglieno; - € 80.000,00 sponsorizzazione cimitero Staglieno - Art Bonus; - € 9.516,00 sponsorizzazione per la settimana dei Cimiteri Storici; - € 3.062,00 manutenzione dell' aiuola nell'ambito del progetto " Adotta un'aiuola" . Per tanto l'obiettivo è stato raggiunto.</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

07.02.01 - IL SISTEMA CIMITERIALE	Migliorare l'accessibilità e la fruibilità degli spazi cimiteriali investendo in programmi di manutenzione e avvalendosi di soluzioni informatiche che semplifichino la comunicazione e l'interazione con i cittadini
-----------------------------------	---



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

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
N° famiglie indigenti assistite	Num	72,00	109,00	205,00	190,00
<i>Nota consuntivo 2019 Valore pre consuntivo.</i>					
Indice di Customer Satisfaction - aspetti organizzativi [base 9]	Punt.	8,80	8,78	8,86	8,85
<i>Nota consuntivo 2020 Valore consuntivo.</i>					
Indice di Customer Satisfaction complessivo aziendale [base 9]	Punt.	8,80	8,78	8,86	8,85
<i>Nota consuntivo 2020 Valore consuntivo.</i>					
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.	13,23	17,50	14,30	15,80
<i>Nota consuntivo 2019 Dato da aggiornare con il n. defunti residenti a Genova deceduti in altro Comune.</i>					
N° annuo decessi Comune di Genova	Num	7.649,00	11.801,00	9.357,00	9.954,00
<i>Nota consuntivo 2019 Dato da aggiornare con il n. defunti residenti a Genova deceduti in altro Comune.</i>					
N° interventi su Genova	Num	3.272,00	3.871,00	3.192,00	3.549,00
N° interventi fuori Genova	Num	77,00	93,00	72,00	125,00
Indicatori	S/N				
Grado di copertura del fabbisogno servizio onoranze comunale = (N° interventi su Genova / N° annuo decessi Comune di Genova)*100	%.	42,78		34,11	35,80
<i>Nota consuntivo 2019 Dato da aggiornare, quando avremo il numero dei defunti residenti a Genova deceduti in altro Comune.</i>					
N° medio di servizi effettuati giornalmente da ogni squadra operativa	Num	2,26	2,69	2,09	2,19
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e prestazioni	EUR	11.149.599,00	12.639.224,00	10.824.113,00	12.518.331,00
<i>Nota consuntivo 2019 Dato consuntivo.</i>					
Costi della produzione	EUR	11.032.007,00	13.923.994,00	10.948.958,00	12.369.108,00
<i>Valore consuntivo.</i>					





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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Costi della produzione	EUR	11.032.007,00	13.923.994,00	10.948.958,00	12.369.108,00
<b>Nota consuntivo 2019</b>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Preconsuntivo</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>La voce è comprensiva degli accantonamenti ai Fondi rischi.</i>					
Margine Operativo Lordo	EUR	1.601.420,00	2.483.590,00	1.198.448,00	1.457.949,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo. Calcolato al netto delle delle sponsorizzazioni a favore dell'Ente</i>					
Marginalità calcolata come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e prestazioni)*100	%.	14,36	19,65	11,07	
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo.</i>					
Fondo sociale	EUR	163.635,92	197.715,00	223.603,57	195.687,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore pre consuntivo.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Consuntivo</i>					
Costo della socialità	EUR	28.026,00	44.111,00	117.916,50	94.233,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo.</i>					
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	86,84	87,08	88,18	89,42
N° ore annuali lavorate	Ore	138.086,00	139.371,00	140.841,00	137.925,00
Tasso di assenza	%.	5,43	5,98	5,29	6,96
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo.</i>					
Costo del personale	EUR	4.042.546,00	4.500.020,00	4.075.440,00	4.266.669,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Consuntivo</i>					
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	18.441,04	28.520,79	13.590,93	16.304,51
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Valore consuntivo.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Consuntivo</i>					



### **AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.**

<b>Responsabile</b>	TISCORNIA FRANCESCO MASSIMO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	02 - CITTA' DELLA SICUREZZA	<b>Obiettivi strategici</b>	02.03 - SICUREZZA URBANA E DI PROSSIMITÀ
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTÀ DEL MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITÀ INTERNA
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTÀ DELLA PULIZIA	<b>Obiettivi strategici</b>	03.02 - AMBIENTE, TERRITORIO E RISCHIO IDROGEOLOGICO, 03.05 - RISPARMIO ENERGETICO
<b>Linea di mandato</b>	07 - CITTÀ DELLA SOLIDARIETÀ	<b>Obiettivi strategici</b>	07.08 - AUTONOMIA DELLE PERSONE DIVERSAMENTE ABILI

### **OBIETTIVI TRASVERSALI**

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	26.802,32	76.000,00	160.747,33	70.168,00	75.000,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	14.659.191,00	18.075.000,00	14.624.286,00	18.075.000,00	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	8,60%	10,67%	9,85%	9,00%	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Media dei tre esercizi precedenti chiusi; 10,69%</i></p> <p><i>L'obiettivo non è stato raggiunto.</i></p> <p><i>Nonostante l'incremento del fatturato, alcune partite straordinarie nei proventi vari dell'esercizio 2018 hanno notevolmente migliorato il MOL di quest'anno.</i></p> <p><b>Nota previsto 2022</b> <i>Media Triennio 2018 - 2020 = 10,67%</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Media dei tre esercizi precedenti chiusi; 10,69%</i></p> <p><i>L'obiettivo non è stato raggiunto.</i></p> <p><i>Il mancato raggiungimento dell'obiettivo è dovuto sostanzialmente alla presenza di alcune partite straordinarie nei proventi vari dell'esercizio 2018 che miglioravano notevolmente il MOL di quell'anno, inserito nel triennio di riferimento.</i></p> <p><i>Qualora, come triennio di riferimento si prendesse il 2019-2021 (ad oggi corrispondenti ai 3 esercizi precedenti chiusi), l'obiettivo risulterebbe raggiunto.</i></p> <p><b>Nota previsto 2023</b> <i>Media Triennio 2019 - 2021 = 9%</i></p>						
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.	5,21%	6,47%	5,55%	6,01%	
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Media dei tre esercizi precedenti chiusi; 6,47%</i></p> <p><b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 6,47 %</i></p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Media dei tre esercizi precedenti chiusi; 6,47%</i></p> <p><b>Nota previsto 2023</b> <i>Media Triennio 2019 - 2021 = 6,01%</i></p>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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%
<i>Nota consuntivo 2021 E' stato pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale.</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 E' stato pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale.</i>						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<i>Nota consuntivo 2021 E' stato pubblicato sul Sito Istituzionale Aziendale.</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 E' stato pubblicato sul Sito Istituzionale Aziendale.</i>						
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<i>Nota consuntivo 2021 Tutte le misure sono state attuate.</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 Tutte le misure sono state attuate.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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.	24,90%	24,21% <i>non superiore al preconsuntivo 2021</i>	24,47%	24,19% <i>non superiore all'esercizio precedente</i>	
<i>Nota consuntivo 2021 LA C.A. ha autorizzato come percentuale massima dell'indicatore il 25%, con mail dell'Assessore di competenza del 03/09/2021.</i>						
<i>Nota previsto 2022 preconsuntivo 2021=24,22%</i>						
<i>Nota previsto 2023 preconsuntivo 2022=24,19%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Rinnovamento dell'Impianto di conglomerato bituminoso di Borzoli</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Predisposizione degli atti tecnici necessari per l'erogazione del finanziamento da terzi	Date		31/12/2022			
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il progetto tecnico è stato predisposto da A.S.Ter.; la Civica Amministrazione ha confermato la volontà di individuare una possibile fonte di finanziamento; pertanto, al momento, non si è proseguito nell'iter amministrativo conseguente.</i> <i>Obiettivo non valutabile.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>06 - Dotazione di un nuovo sistema gestionale (ERP) capace di supportare lo sviluppo organizzativo aziendale ed al servizio di tutte le funzioni aziendali</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Definizione del progetto con individuazione delle caratteristiche del nuovo ERP fino alla predisposizione di gara	Date		31/12/2022	31/12/2022		
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>L'attività è stata completata: sono state individuate le caratteristiche del nuovo ERP attraverso un'analisi effettuata da un professionista esterno coadiuvato da un team di lavoro interno alla società. Tale analisi ha portato alla scelta del prodotto di cui si è avviata l'implementazione.</i> <i>L'obiettivo è raggiunto.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

02.03.02 - ILLUMINAZIONE DELLA CITTÀ	Illuminare meglio la città con particolare attenzione ai Centri Storici e alle aree più sensibili
03.02.05 - VALORIZZAZIONE DELLE AREE VERDI	Valorizzare e mettere in sicurezza le aree verdi non urbanizzate
03.02.06 - CURA DEL VERDE E DELL'ARREDO URBANO	Curare il verde pubblico e l'arredo urbano, bene comune e patrimonio della città
03.05.01 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	Promuovere e realizzare programmi di efficientamento energetico sull'illuminazione pubblica e sugli edifici del patrimonio comunale
04.02.04 - MANUTENZIONE E SICUREZZA DELLE STRADE	Realizzare interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali
07.08.02 - ABBATTIMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE	Abbattere le barriere architettoniche presenti in città

### INDICATORI

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
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	102,00	98,00	81,00	80,00
Indicatori	S/N				
Mq di asfalto stesi nell'anno	Num	180.000,00	182.900,00	207.000,00	217.000,00
km di strade asfaltate nell'anno	Num	50,00	51,00	59,00	62,00
Mq rifacimenti marciapiedi effettuati nell'anno	Num	19.200,00	19.044,00	19.320,00	19.600,00
Metri di tracciatura strisce long. effettuati nell'anno	Num	316.444,16	300.119,00	621.914,00	489.780,00
Mq ritracciatura attraversamenti pedonali effettuati nell'anno	Num	33.637,80	27.582,00	59.472,00	53.346,00
N° ordinanze pubblicate sulla segnaletica stradale per interventi andati a buon fine	Num	82,00	102,00	100,00	72,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> nel corso del 2019 sono andate a buon fine anche n. 3 ordinanze del 2017 e n. 27 ordinanze del 2018					
<b>Nota consuntivo 2020</b> nel corso del 2020 sono andate a buon fine anche n. 15 ordinanze del 2018 e n. 19 ordinanze del 2019					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Nel corso del 2021 sono andate a buon fine anche n.23 ordinanze del 2020.					
% ordinanze andate a buon fine	Perc.	80,39%	104,08%	123,46%	90,00%
N. interventi di manutenzione ordinaria settore strade realizzati nell'anno	Num	16.073,00	19.145,00	19.609,00	20.344,00
Intensità degli interventi di manutenzione ordinaria nel settore strade	Num	11,48	13,68	14,01	14,53
% di riasfaltatura stradale nell'anno	Perc.	3,60%	3,66%	4,14%	4,34%
N° attività di Pronto Intervento su richiesta della PM	Num	4.736,00	4.104,00	4.381,00	4.416,00
N° addetti medi nel settore strade	Num	87,00	93,00	98,00	98,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> Il numero dei dipendenti della Linea Strade al 31.12.2017 era di 91 unità, al 31.12.2018 era di 87 unità, al 31.12.2019 era di 96 unità recuperando il turn-over degli anni precedenti, al 31.12.2020 è di 97 unità recuperando totalmente i turn-over precedenti.					
INDICATORI SETTORE IMPIANTI	S/N				



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Dati di contesto	S/N				
N° punti luce	Num	58.000,00	33.833,33	0,00	0,00
<p><b>Nota consuntivo 2020</b> Come da D.D. n. 2020-189.0.0-148, a seguito della diversa organizzazione della Linea Impianti di Aster, conseguente alla sottoscrizione del contratto Consip sull'efficiamento energetico, per l'anno 2020 la quota di manutenzione ordinaria è stata così suddivisa: € 1.442.472,50 per Illuminazione Pubblica (genn.-lugl.) - € 1.030.337,50 (ago.-dic.) per l'attività di advisor tecnico del Comune di Genova e attività di manutenzione ordinaria degli impianti elettrici del patrimonio comunale.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico alla società City Green Light.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica è in carico alla società City Green Light.</p>					
N° lanterne semaforiche	Num	4.800,00	4.357,00	4.357,00	4.357,00
N° totale impianti	Num	1.887,00	1.931,00	1.323,00	1.323,00
N° impianti elevatori	Num	234,00	250,00	250,00	250,00
N° impianti semaforici	Num	295,00	323,00	323,00	323,00
N° impianti illuminazione pubblica e scenografica	Num	608,00	608,00	0,00	0,00
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica e scenografica è in carico alla società City Green Light.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di illuminazione pubblica e scenografica è in carico alla società City Green Light.</p>					
N° impianti elettrici in edifici	Num	750,00	750,00	750,00	750,00
<p><b>Nota consuntivo 2020</b> Gli impianti elettrici degli edifici sono soggetti alle nuove attività di manutenzione ordinaria assegnate a partire del 1° agosto 2020, in aggiunta alla manutenzione interventiva già in essere.</p>					
Indicatori	S/N				
N° interventi di ripristino punti luce effettuati nell'anno	Num	11.000,00	8.552,00	4.176,00	1.446,00
<p><b>Nota consuntivo 2020</b> 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 anche se non in misura proporzionale.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> 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 anche se non in misura proporzionale. Tali lavori sono stati eseguiti in subappalto per City Green Light.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> 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.</p>					
Interventi medi a punto luce	Num	0,19	0,25		
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> Non applicabile</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> Non applicabile</p>					
N° interventi di ripristino lanterne semaforiche effettuati nell'anno	Num	190,00	165,00	193,00	245,00
Interventi medi a lanterna semaforica	Num	0,04	0,04	0,04	0,06
N° interventi su ascensori	Num	638,00	600,00	930,00	1.200,00



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° addetti medi nel settore impianti	Num	78,00	79,00	82,00	82,00
INDICATORI SETTORE VERDE	S/N				
Dati di contesto	S/N				
Mq aree verdi in gestione	Num	2.500.000,00	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	2.320,00	2.126,00	2.434,00	2.551,00
<i>Nota consuntivo 2020 n. alberi potati</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 N. Alberi potati</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 N. Alberi potati</i>					
N° interventi per decespugliamenti	Num	53,00	70,00	69,00	79,00
<i>Nota consuntivo 2020 n. 604 interventi - n. 70 siti/località</i>					
N° interventi su verde e aiuole in gestione	Num	1.550,00	2.988,00	3.501,59	3.854,00
<i>Nota consuntivo 2020 n. 2.988 interventi - n. 600 siti/località</i>					
Intensità degli interventi su aree verdi	Num	620,00	1.185,71	1.389,52	1.529,37
Mq decespugliamenti	Num	15.395,00	24.087,00	13.574,00	32.088,00
Mq potature siepi e arbusti	Num	4.834,00	4.845,00	21.437,00	31.411,00
Intensità interventi di decespugliamento e potature	Num	949,20	871,43	993,25	1.043,65
N° interventi di sgombero e pulizia alvei e vasche da vegetazione infestante	Num	98,00	88,00	71,00	112,00
<i>Nota consuntivo 2020 I mq e gli interventi eseguiti sono ridotti rispetto all'anno precedente, perché sono stati eseguiti più interventi strutturali che hanno eliminato specifiche criticità idrauliche migliorando quindi la sicurezza idrogeologica.</i>					
Intensità degli interventi sugli alvei	Num	1,96	1,76	1,42	2,24
Mq puliti di alvei da vegetazione infestante	Num	16.000,00	13.000,00	13.500,00	13.700,00
<i>Nota consuntivo 2020 I mq e gli interventi eseguiti sono ridotti rispetto all'anno precedente, perché sono stati eseguiti più interventi strutturali che hanno eliminato specifiche criticità idrauliche migliorando quindi la sicurezza idrogeologica.</i>					





## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
% di pulizia alvei	Perc.	4,57%	3,71%	3,86%	3,91%
N° addetti medi nel settore verde	Num	75,00	74,00	80,00	80,00
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	10.617.958,02	9.784.469,54	12.500.108,13	10.970.073,64
<b>Nota consuntivo 2022</b> 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.					
Costo medio settore strade per mq (manut. straordinaria)	EUR	2,12	1,96	2,50	2,19
Costo totale asfaltature strade	EUR	4.512.309,74	3.655.937,41	5.631.436,00	5.307.972,57
Costo asfaltature a mq	EUR	25,07	19,99	27,21	24,46
Costo medio settore strade a intervento (manut. ordinaria)	EUR	279,66	234,79	229,23	220,95
INDICATORI SETTORE IMPIANTI	S/N				
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno - punti luce	EUR	2.471.669,50	1.442.472,50		
<b>Nota consuntivo 2020</b> Come da D.D. n. 2020-189.0.0-148, a seguito della diversa organizzazione della Linea Impianti di Aster, conseguente alla sottoscrizione del contratto Consip sull'efficientamento energetico, per l'anno 2020 la quota di manutenzione ordinaria è stata così suddivisa: € 1.442.472,50 per Illuminazione Pubblica (genn.-lugl.) - € 1.030.337,50 (ago.-dic.) per l'attività di advisor tecnico del Comune di Genova e attività di manutenzione ordinaria degli impianti elettrici del patrimonio comunale, che si aggiunge alla manutenzione interventiva degli edifici comunali già assegnata. A fronte dell'attività di advisor tecnico, il costo totale è stato pari ad € 193.166,75 (5/12 mesi) e sono stati dedicati n. 6 operai e 2 tecnici. Per l'ulteriore attività di manutenzione ordinaria degli impianti elettrici del patrimonio comunale il costo totale è stato pari ad € 837.170,75 (5/12 mesi) e sono stati impiegati 23 operai e 4 tecnici oltre materiali a mezzi d'opera.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione 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	1.187.954,67	1.268.126,46	664.071,44	426.304,91
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – lanterne semaforiche	EUR	683.286,60	649.721,44	648.406,11	646.280,76
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno – impianti semaforici	EUR	235.145,72	147.419,02	516.438,15	874.873,98
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – impianti elevatori	EUR	142.649,30	150.510,99	154.289,33	144.446,99



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati nell'anno – impianti elevatori	EUR	76.222,82	84.118,84	197.326,52	248.108,20
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria effettuati nell'anno – impianti elettrici in edifici	EUR	785.573,05	1.667.111,18	2.504.139,29	2.451.059,43
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Manutenzione ordinaria più manutenzione interventiva.</i>					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati nell'anno – impianti elettrici in edifici	EUR	112.297,41	99.557,29	153.884,05	293.723,87
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Realizzazione nuovi impianti passati poi in gestione a City Green Light.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Realizzazione nuovi impianti passati poi in gestione a City Green Light.</i>					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno – altre attività (prevalentemente presidi antincendio)	EUR	954.306,75	471.353,98	1.169.759,34	1.524.376,84
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione ordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno	EUR	4.083.178,45	3.909.816,11	3.306.834,73	3.241.787,18
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>A questo valore dovrebbero essere aggiunti gli interventi di manutenzione su telecamere, presidi antincendio, impianti di allarme, fontane, ecc. non contemplati in questi indicatori.</i>					
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria nel settore impianti effettuati nell'anno	EUR	2.565.927,37	2.070.575,59	2.701.479,50	3.367.387,80
Costo medio settore impianti – punti luce (manutenzione ordinaria)	EUR	42,61	42,63		
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.</i>					
Costo medio settore impianti – rifacimento impianti di illuminazione (manutenzione straordinaria)	EUR	1.953,87	2.085,73		
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Non applicabile. Dal 2020 la gestione degli impianti di pubblica illuminazione è in carico a City Green Light.</i>					
Costo medio settore impianti – lanterne semaforiche (manutenzione ordinaria)	EUR	142,35	149,12	148,82	148,33
Costo medio settore impianti – impianti semaforici (manutenzione straordinaria)	EUR	797,10	456,41	1.598,88	2.708,59
Costo medio settore impianti – impianti elevatori (manutenzione ordinaria)	EUR	609,61	602,04	617,16	577,79
Costo medio settore impianti – impianti elevatori (manutenzione straordinaria)	EUR	325,74	336,48	789,31	992,43
Costo medio settore impianti – impianti elettrici in edifici (manutenzione ordinaria)	EUR	1.047,43	2.222,81	3.338,85	3.268,08
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Il maggior valore deriva dalle nuove attività di manutenzione ordinaria degli impianti elettrici assegnate a partire del 1° agosto 2020, in aggiunta alla manutenzione interventiva già in essere.</i>					
Costo medio settore impianti – impianti elettrici in edifici (manutenzione straordinaria)	EUR	149,73	132,74	205,18	391,63



## AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
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	4.038.005,05	4.060.000,00
Costo totale a consuntivo degli interventi di manutenzione straordinaria delle aree verdi in gestione effettuati nell'anno	EUR	2.665.823,59	3.862.266,50	4.379.003,29	4.454.715,92
Costo medio per mq di area verde in gestione (manut. ordinaria)	EUR	1,62	1,61	1,60	1,61
Costo medio per mq di area verde in gestione (manut. straordinaria)	EUR	1,07	1,53	1,74	1,77
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	24,00	27,00	4,00	1,00
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Residuo interventi riferiti all'illuminazione Pubblica dell'anno precedente.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Residuo interventi riferiti all'illuminazione Pubblica dell'anno precedente.</i>					
Indicatori	S/N				
N° interventi realizzati di manutenzione straordinaria nel settore impianti nell'anno (da cronoprogramma)	Num	15,00	23,00	3,00	1,00
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il programma prevede che gli interventi vengano individuati in corso d'anno in base alle esigenze della C.A.</i>					
Rispetto dei programmi di intervento per manutenzione straordinaria nel settore impianti (da cronoprogramma)	Perc.	62,50%	85,19%	75,00%	100,00%



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CAMINO DANIELE	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	05 - CITTÀ DEL TURISMO	<b>Obiettivi strategici</b>	05.07 - LA GENOVA DEL MARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	10.014,00	70.325,00	1.281,00	46.900,00	36.777,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	567.450,00	778.386,69	584.727,00	778.386,69	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	44,93%	36,33%	50,21%	41,00%	
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 36,33 %</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 41%</i>						
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.	20,64%	21,95%	19,33%	21,16%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Non è stato raggiunto a causa dell'emergenza Covid 19 che ha comportato un aumento dei servizi B7 da conto economico, in particolare per servizi esterni di pulizia.</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 21,95 %</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 21,16%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Equilibrio del costo gestione degli stabilimenti balneari nella prospettiva della complessiva sostenibilità delle funzioni sociali che essi offrono alla città</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Numero di ingressi negli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num	69.000,00	55.150,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2021</i>	68.500,00	65.500,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=55.150</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>Lieve scostamento rispetto all'esercizio precedente</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=65.500</i>					
Numero abbonamenti agli stabilimenti balneari: non inferiore rispetto all'anno precedente	Num	389,00	389,00	427,00	427,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=389</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=427</i>					
Ricavi da ingressi ed abbonamenti agli stabilimenti balneari: valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	807.963,76	804.858,00	916.557,00	833.998,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=€ 804.858</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=€ 833.998</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.07.01 - PORTICCIOLI E LITORALE	Realizzare interventi per la difesa, il recupero e la riqualificazione del litorale e degli approdi
-----------------------------------	---



## BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

05.07.02 - FRUIBILITÀ DEL LITORALE	Favorire la fruizione del litorale e delle spiagge genovesi incrementando i servizi nelle spiagge pubbliche, preservandone gli spazi, se possibile ampliandoli e facendosi garanti del corretto rispetto degli spazi pubblici sul bagnasciuga da parte dei soggetti concessionari di stabilimenti balneari. Tutelando e rispettando il Ptcp ed il piano della costa contro rischi di cementificazioni (EM bil-2020)
------------------------------------	---

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
% "ingressi sociali" = N° totale ingressi sociali (Bagni S. Nazaro, Scogliera, Janua) / N° totale ingressi (Bagni S. Nazaro, Scogliera, Janua)*100	%.	9,32	14,46	7,26	8,59
N° ore di apertura stabilimenti balneari in alta stagione (dal 15/06 al 15/09)	Ore	1.012,00	1.012,00	1.012,00	1.012,00
N° medio annuale di cabine disponibili (Bagni S. Nazaro)	Num	700,00	700,00	600,00	600,00
N° medio annuale di cabine disponibili (Bagni Scogliera)	Num	110,00	110,00	110,00	110,00
N° medio annuale di cabine disponibili (Bagni Janua)	Num	30,00	30,00	30,00	30,00
N° medio annuale di posti in cabina disponibili (Bagni S. Nazaro)	Num	4,00	4,00	4,00	4,00
N° medio annuale di posti in cabina disponibili (Bagni Scogliera)	Num	4,00	4,00	4,00	4,00
N° medio annuale di posti in cabina disponibili (Bagni Janua)	Num	4,00	4,00	4,00	4,00
N° medio annuale posti spiaggia per lettini / sdraio disponibili nei Bagni S. Nazaro	Num	800,00	900,00	900,00	900,00
N° medio annuale posti spiaggia per lettini / sdraio disponibili nei Bagni S. Nazaro per i non abbonati	Num	200,00	50,00	80,00	80,00
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° stabilimenti balneari in gestione	Num	1,00	1,00 <i>2 in subconcessione</i>	1,00 <i>2 in subconcessione</i>	1,00 <i>2 in subconcessione</i>
N° spiagge libere attrezzate in gestione	Num	9,00	9,00	9,00	9,00
Indicatori	S/N				
N° abbonamenti stagionali Bagni S. Nazaro	Num	139,00	213,00	204,00 <i>(+185 annuali)</i>	210,00 <i>(+217 annuali)</i>
N° totale abbonamenti Bagni S. Nazaro = N° abbonamenti stagionali Bagni S. Nazaro + N° abbonamenti "Giorni non consecutivi" Bagni S. Nazaro + N° abbonamenti "TOURIST - Giorni consecutivi" Bagni S. Nazaro	Num	139,00	213,00	389,00	427,00
N° totale ingressi sociali (Bagni S. Nazaro, Scogliera, Janua)	Num	6.062,00	6.075,00	4.500,00	5.887,00



## **BAGNI MARINA GENOVESE S.R.L.**

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° totale ingressi Bagni S. Nazaro	Num	65.000,00	42.000,00	69.000,00	68.500,00
N° totale ingressi (Bagni S. Nazaro, Scogliera, Janua) = N° totale ingressi Bagni S. Nazaro + N° totale ingressi Bagni Scogliera + N° totale ingressi Bagni Janua	Num	65.000,00	42.000,00 <i>no scogliera e janua</i>	69.000,00	68.500,00
Livello di saturazione medio delle cabine dei Bagni S. Nazaro = (N° totale abbonamenti Bagni S. Nazaro / N° medio annuale di cabine disponibili (Bagni S. Nazaro))*100	Perc.	19,86%	51,71%	65,00%	72,00%
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi da ingressi - Bagni S. Nazaro	EUR	116.000,00	85.167,51	98.000,00	122.000,00
Ricavi da abbonamenti - Bagni S. Nazaro	EUR	560.000,00	596.370,49	709.964,00	794.557,00
Ricavi da abbonamenti - Bagni Scogliera	EUR	75.750,00	60.600,00	75.750,00	75.750,00
Ricavi da abbonamenti - Bagni Janua	EUR	10.000,00	8.196,00	15.000,00	15.000,00
Ricavi dalle vendite e prestazioni	EUR	963.415,00	865.000,00	1.126.265,00	1.266.019,00
Totale costi della produzione	EUR	1.151.692,00	1.116.820,00	1.293.519,00	1.404.612,00
Margine Operativo Lordo	EUR	208.815,00	199.309,00	261.367,00	304.003,00
Marginalità BMG calcolata come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni)*100	Perc.	21,67%	23,02%	23,20%	24,01%
Rapporto % tra costi della produzione e ricavi dalle vendite e prestazioni = (Totale costi della produzione/ Ricavi dalle vendite e prestazioni)*100	Num	119,54	134,81	114,85	110,94
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	34,00	32,00	31,00	38,00
N° ore annuali lavorate	Ore	23.884,00	24.565,00	23.790,00	28.868,00
Tasso di assenza	Perc.	29,93%	20,00%	20,00%	21,95%
Costo del personale	EUR	510.415,00	520.791,00	581.728,00	599.168,00
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	6.141,62	6.429,32	8.431,06	8.000,00
Costo orario medio del personale dipendente = Costo del personale/N° ore annuali lavorate	EUR	21,37	21,20	24,42	20,75



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

<b>Responsabile</b>	CATTAPANI MASSIMILIANO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTÀ DELLA RESPONSABILITÀ	<b>Obiettivi strategici</b>	09.01 - IL CITTADINO AL CENTRO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	95.360,00	113.298,00	181.222,00	166.560,00	178.902,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	23,50%	19,00%	26,48%	21,67%	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media Triennio 2018 - 2020 = 19,00%</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 21,67%</i>					
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.	5,10%	4,92%	4,20%	5,06%	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>Obiettivo non raggiunto in quanto al 31/12/2021 la voce "Costo per servizi" ha avuto un importante aumento dovuto ai costi sostenuti dall'azienda per l'attività di vaccinazione ed effettuazione tamponi.</i>					
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>Media triennio 2018 - 2020 = 4,92 %</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 5,06%</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						





## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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%
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Miglioramento / Mantenimento Margine Operativo Lordo</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Margine operativo Lordo: non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	475.401,00	560.189,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2021</i>	651.723,00	624.202,00 <i>non inferiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021=€ 480.403</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022=€ 624.202</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>05 - Progetto farmacia online</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Attivazione del progetto farmacia on line	Date		31/12/2022	17/10/2022		
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.01.01 - IL PRESIDIO DEL PROGRAMMA DI MANDATO	Costruire risposte efficaci ai bisogni dei cittadini genovesi in attuazione al programma del Sindaco
---	--



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

INDICATORI					
Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	Ore	22.381,00	23.275,00	25.459,00	28.898,00
N° medio ore all'anno di apertura della singola farmacia comunale = Ore apertura Farmacie Comunali all'anno / N° Farmacie Comunali	Ore	2.798,00	2.909,00	2.995,00	3.210,00
<i>Nota consuntivo 2021 Il Terminal ha aperto il 12 Luglio per cui diviso 8,5</i>					
N° medio ore all'anno di partecipazione ai turni di guardia farmaceutica della singola Farmacia Comunale	Ore	549,00	504,00	546,00	616,00
<i>Nota consuntivo 2019 calcolato su 4 farmacie</i>					
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° Farmacie Comunali	Num	8,00	8,00	9,00	9,00
<i>Nota consuntivo 2021 Compreso il Terminal che ha aperto il 12 Luglio</i>					
Indicatori	S/N				
N° scontrini emessi da Farmacie Comunali	Num	446.879,00	392.898,00	353.393,00	407.002,00
N° ricette Farmacie Comunali	Num	155.451,00	143.103,00	151.508,00	174.678,00
N° di scontrini emessi all'ora = N° scontrini emessi da Farmacie Comunali / Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	Num	19,97	16,88	13,88	14,08
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali	EUR	8.028.708,00	8.120.590,00	8.522.953,00	9.675.417,00
Ricavi vendite e prestazioni all'ora = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali /Ore apertura Farmacie Comunali all'anno	EUR	358,73	34.889,00	334,77	334,81
Ricavo medio a Farmacia Comunale = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali /N° Farmacie Comunali	EUR	1.003.588,50	1.015.073,75	946.994,78	1.075.046,00
<i>Nota consuntivo 2021 Diviso 9 ma Farmacia del Terminal aperta dal 12 Luglio 2021</i>					
Ricavi per contanti (compresi ticket) Farmacie Comunali	EUR	6.169.529,00	6.199.898,00	6.375.879,79	7.330.071,00
Ricavi differiti (da vendite SSN) Farmacie Comunali	EUR	1.918.140,00	1.799.748,00	1.972.554,22	2.135.790,00
Costi della produzione Farmacie Comunali	EUR	7.977.720,00	8.250.105,00	8.623.042,00	9.716.656,00



## FARMACIE GENOVESI S.R.L.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Costo materie prime da Conto Economico	EUR	5.172.000,00	5.934.167,00	5.248.257,00	5.670.725,00
Variazione delle rimanenze da Conto Economico	EUR	-47.280,00	-136.073,00	213.845,00	313.359,00
Margine Operativo Lordo (M.O.L.)	EUR	601.247,00	299.937,00	475.401,00	651.723,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Calcolato con i ricavi da gestione caratteristica</i>					
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.	7,49%	3,69%	5,58%	6,74%
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	2.809.428,00	2.726.423,00	3.060.851,00	3.691.333,00
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.	99,37%	101,59%	101,17%	100,42%
<b>INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE</b>					
N° medio dipendenti	Num	26,40	42,00	41,40	47,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>numero di dipendenti al 31 12 2020</i>					
N° ore annuali lavorate	Ore	45.020,00	58.241,00	61.538,90	66.200,19
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>totale ore lavorate</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Comprensivi delle ore lavorate dai dipendenti della Sede</i>					
Tasso di assenza	Perc.	6,61%	13,26%	19,70%	15,26%
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>di cui 6,54% per congedi maternità</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il Tasso di assenteismo del 19.7% di cui il 5.1% per ferie</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>di cui il 10,06% per congedo maternità</i>					
Costo del personale	EUR	1.488.555,00	1.907.870,00	2.020.801,00	2.461.187,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>costo personale complessivo da bilancio</i>					
Costo orario medio del personale dipendente = Costo del personale/N° ore annuali lavorate	EUR	33,06	32,75	32,84	48,18
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	22.774,51	7.141,35	11.483,12	13.866,00
Produttività del personale = Ricavi dalle vendite e prestazioni Farmacie Comunali / N° medio dipendenti	EUR	304.117,73	193.347,38	205.868,42	205.860,00



## FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES S.R.L.

<b>Responsabile</b>	VIGANO' MAURIZIO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTÀ DELLA PULIZIA	<b>Obiettivi strategici</b>	03.07 - ACQUA PUBBLICA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	19.601.797,00	22.269.869,00	22.234.357,00	25.202.845,00	28.440.952,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.07.01 - GOVERNANCE IREN SPA	Rafforzare la governance di IREN Spa per un'azione più efficace di impulso e controllo degli investimenti in manutenzione e sviluppo di infrastrutture idriche di rete sul territorio genovese e garantire acqua per la comunità di città metropolitana Genova e un equo minimo utilizzo (EM bil-2022)
--------------------------------	--



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

<b>Responsabile</b>	VACCA SANTIAGO	<b>Assessori di riferimento</b>	CAMPORA Matteo, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTÀ DEL MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.02 - MOBILITÀ INTERNA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	466.411,00	35.000,00	102.144,00	116.000,00	208.700,00
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il Bilancio è stato approvato dall'Assemblea dei Soci in data 29/04/2022.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## 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 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	5.417.045,73	6.022.076,00	5.365.723,26	6.022.076,00	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>						
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	56,05%	51,67%	49,15%	53,00%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Media del triennio 2017/2019 = 55,33% Analogamente agli anni precedenti l'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone annuo di concessione, pari a 3.000.000 € in base al nuovo contratto di servizio, ed "A" non rettificato del piano fabbisogno.</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media Triennio 2018 - 2020 = 51,67 % L'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Analogamente agli anni precedenti l'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone annuo di concessione, pari a 3.000.000 € in base al nuovo contratto di servizio, ed "A" non rettificato del piano fabbisogno. Media del triennio 2018/2020 = 51,67% Valore al 31/12/2022=49,15% Il valore dell'obiettivo di questo indicatore non risulta rispettato in ragione dell'incidenza di due partite straordinarie avvenute nel corso dell'esercizio: A) Il riconoscimento di una tantum a copertura della vacanza contrattuale dell'anno 2022; B) la liquidazione di una indennità di mancato preavviso di un dirigente relativa al primo trimestre 2023.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 53% L'indicatore è calcolato considerando il MOL rettificato con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno.</i>						
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.	3,98%	18,47%	3,79%	20,67%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>La media del triennio 2017/2019 è determinata con identiche modalità dei precedenti DUP è pari a 4,09%. Il valore esposto sul 2021 è determinato analogamente agli anni precedenti. Si precisa che nel calcolo del rapporto dell'indicatore sono stati considerati i costi di funzionamento presenti in B7 ovvero sono escluse le voci di costo per servizi inerenti attività produttive quali ad esempio spese postali per gestione contravvenzioni PM, i costi di manutenzione dei parcheggi e parcometri, le utenze inerenti la gestione dei parcheggi, la pulizia e la videosorveglianza sempre inerenti i parcheggi, i costi del revamping del bike sharing, la manutenzione dei semafori T-Red e gli impianti di rilevazione velocità (Celeritas) ecc..</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 18,47 %</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Relativamente al consuntivo 2022 il valore risultante è pari a di 3,79%, ovviamente determinato con le medesime 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. In analogia a quando precedentemente assunto, la media per il triennio 2018 ÷ 2020 è pari al 3,94%. Perciò anche il valore obiettivo di questo indicatore è stato rispettato;</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 20,67</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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%
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>La pubblicazione, sulla sezione Amministrazione Trasparente del sito web istituzionale della società, dei documenti di Attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (Attestazione, Sintesi di Attestazione e Griglia di Attestazione) è avvenuta entro i termini previsti da A.N.AC. come da nota inviata alla Direzione Competente in data 09/06/2022.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>I documenti di attestazione, le schede di sintesi e la relativa griglia di valutazione sono pubblicati sulla pagina "Controllo e rilievi sull'amministrazione" della sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web istituzionale della Società. In particolare l'ultima documentazione pubblicata è riferito a quanto prescritto dalla deliberazione dell'ANAC n.201 del 13/4/2022 sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione del 31 maggio 2022.</i>					
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>L'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza è stato approvato dall'Amministratore Unico e pubblicato sulla sezione Amministrazione Trasparente entro la data indicata da A.N.AC. come da nota inviata alla Direzione competente in data 29/04/2022. A tal proposito si ricorda il Comunicato del Presidente di A.N.AC. del 12/01/2022 sul differimento dei termini.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>L'aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza è stato approvato dall'Amministratore Unico e pubblicato sulla sezione Amministrazione Trasparente entro la data indicata da A.N.AC. come da nota inviata alla Direzione competente in data 29/04/2022. Si informa inoltre che in data 31/03/2023 con determina nr.9 dell'Amministratore Unico, è stato approvato il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza 2023/2025</i>					
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>Tutte le informazioni previste dalla Check List 2021 risultano pubblicate sulla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web istituzionale della Società così come sono state rispettate tutte le prescrizioni contenute nella medesima Check List. Vedere nota trasmessa alla Direzione competente in data 02/08/2021.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>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/2022/00003782 del 05/08/2022 e relativi allegati. Inoltre, si ricorda che, nel corso del 2021, si è proceduto all'acquisizione di idonea piattaforma informatica certificata da AgID e 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 (c.d. Whistleblowing)" provvedendo, altresì, ad aggiornare e pubblicare la relativa procedura aziendale.</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

04.02.01 - TRASPORTO PUBBLICO E SISTEMA DELLA SOSTA	Rilanciare il trasporto pubblico come sistema modale preferenziale per la mobilità urbana e dare coerenza al sistema di regolazione della sosta
04.02.02 - SISTEMA INFRASTRUTTURALE DI MOBILITÀ INTEGRATO	Sviluppare un sistema infrastrutturale metropolitano di mobilità integrato

### INDICATORI

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
INDICATORI PRESTAZIONALI	Num				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
SERVIZIO DI GESTIONE DELLA SOSTA	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° stalli in concessione	Num	22.217,50	22.218,24	22.175,58	21.962,58
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato medio stalli complessivi. Comprende tutte le tipologie di stalli in concessione (park interscambio compresi).					
N° Accertatori - Ausiliari della sosta	Num	34,81	21,14	26,54	26,23
<b>Nota consuntivo 2019</b> Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in attività. Il dato tiene conto delle malattie e degli infortuni di lunga durata nonché dei congedi per maternità. La riduzione del valore dell'indicatore è conseguente anche al trasferimento di due risorse ad altre mansioni.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in attività. Il dato tiene conto delle malattie e degli infortuni di lunga durata nonché dei congedi per maternità. Il valore notevolmente inferiore agli scorsi anni consegue dal prolungato periodo di cassa integrazione (F.I.S.).					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Si tratta del numero medio annuo di ausiliari della sosta in attività. Il dato tiene conto delle malattie e degli infortuni di lunga durata nonché dei congedi per maternità.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 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	1.467,00	1.409,00	1.429,00	1.504,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Si tratta del numero puntuale dei contratti attivi al 31/12/2019. Sono compresi gli abbonamenti dell'area di piazzale M. L. King.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero di contratti attivi al 31/12/2020. Sono compresi gli abbonamenti dell'area di Piazzale M.L. KING che è riservato esclusivamente ad attività economiche.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero di contratti attivi al 31/12/2021. Sono compresi gli abbonamenti dell'area di Piazzale M.L. KING che è riservato esclusivamente ad attività economiche.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 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.					
N° stalli Blu Area	Num	18.144,33	18.053,08	17.960,17	17.879,33
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Dato medio annuo 2020.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato medio annuo 2021.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato medio annuo 2022					
N° stalli Isole Azzurre	Num	1.887,42	1.908,33	1.899,92	1.831,58
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Dato medio anno 2020.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato medio anno 2021.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato medio anno 2022					





## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° stalli zone sosta a pagamento residenti	Num	1.509,58	1.511,00	1.535,50	1.471,67
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo. Il dato comprende anche il parcheggio di P.le M. L. King (139 stalli) che non rientra esattamente nella terminologia "residenti"; infatti, a tale area possono accedere esclusivamente le attività economiche e non i privati residenti nel Municipio come negli altri casi. Da ciò una sottoutilizzazione dell'area.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> 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.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> 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.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 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.					
N° stalli di interscambio	Num	676,17	745,83	780,00	780,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Dato medio annuo. Nel corso del 2020 è stato attivato il parcheggio d'interscambio di Via Pisoni.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato medio annuo					
N° totale contrassegni residenti Blu Area	Num	39.403,00	38.151,00	37.272,00	35.824,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022					
Totale abbonamenti Blu Area ed Isole Azzurre per categorie	Num	19.338,00	19.213,00	26.739,00	30.505,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nell'anno.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022					
N° totale contrassegni emessi	Num	96.295,00	76.496,00	99.442,00	105.417,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> 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.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020. 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.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021. 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.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 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.					
Indicatori	S/N				



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Personale in servizio su strada ogni 1000 posti in concessione	Num	1,57	1,17	1,48	1,47
<i>Nota consuntivo 2019</i> 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.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> 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.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> 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.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> 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	0,97	0,93	0,93	1,02
<i>Nota consuntivo 2020</i> Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2020.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2021					
<i>Nota consuntivo 2022</i> Si utilizza il numero di contratti attivi al 31/12/2022					
N° sanzioni rilevate in Blu Area	Num	52.702,00	32.067,00	35.507,00	35.499,00
<i>Nota consuntivo 2020</i> Per quando riguarda la riduzione delle sanzioni emesse si deve considera sia il prolungato periodo di lockdown sia, in generale, la riduzione della mobilità.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Si tratta del numero di sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2021.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> Si tratta del numero di sanzioni emesse dagli Ausiliari della Sosta nel corso del 2022					
N° sanzioni rilevate a stallo Blu Area	Num	2,90	1,78	1,98	1,99
<i>Nota consuntivo 2019</i> Per divisore considerato il numero medio annuo di stalli in Blu Area.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> E' utilizzato il numero medio di stalli annuo di Blu Area. Per quando riguarda la riduzione del valore dell'indicatore rispetto agli anni precedenti si deve considera sia il prolungato periodo di lockdown sia, in generale, la riduzione della mobilità che hanno fortemente influenzato il numero delle sanzioni emesse.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> E' utilizzato il numero medio di stalli annuo di Blu Area.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> E' utilizzato il numero medio di stalli annuo di Blu Area.					
Produttività stallo	EUR	201,91	136,26	206,94	185,32
<i>Nota consuntivo 2019</i> Analogamente agli anni precedenti anche il M.O.L. 2019 è stato riclassificato al netto degli importi dei canoni di concessione.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Analogamente agli anni precedenti anche il M.O.L. 2019 è stato riclassificato al netto degli importi dei canoni di concessione. Per quanto attiene la riduzione, rispetto ai valori degli anni precedenti, si deve tenere conto del prolungato periodo di lockdown e della riduzione generale della mobilità a seguito della riduzione della mobilità.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Analogamente agli anni precedenti anche il M.O.L. 2021 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.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> 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.					
SERVIZIO DI BIKE SHARING	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° velostazioni attive	Num	16,00	16,00	16,00	16,00
<i>Nota consuntivo 2019</i> Numero medio annuo.					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° velostazioni attive	Num	16,00	16,00	16,00	16,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato puntuale al 31/12/2021. A seguito dell'attività di "revamping" del servizio (attrezzature, biciclette, modalità di gestione) la gestione del Bike Sharing è stata riattivata a partire dalla seconda metà di dicembre.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato puntuale al 31/12/2022					
N° abbonamenti annuali attivi per il bike sharing	Num	17,42	14,33	10,00	562,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo di abbonamenti attivi.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero medio annuo.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Dato puntuale al 31/12/2021. A seguito dell'attività di "revamping" del servizio (attrezzature, biciclette, modalità di gestione) la gestione del Bike Sharing è stata riattivata a partire dalla seconda metà di dicembre.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato puntuale al 31/12/2022 (compresi promocode omaggio).					
ATTIVITA' DI RILASCIO/RINNOVO CONTRASSEGNI	S/N				
Totale contrassegni transito corsie gialle	Num	1.467,00	1.436,00	1.517,00	1.595,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero totale di contrassegni emessi nel corso dell'anno incluso i duplicati (da CdS: 11€ per nuova emissione, 5€ per duplicati).					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati (da CdS: 11€ per nuova emissione, 5€ per duplicati).					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Numero complessivo di contrassegni rilasciati nel corso dell'anno incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.					
Totale contrassegni C.U.D.E. (Contrassegno Unico Disabili Europeo)	Num	3.929,00	1.942,00	2.788,00	3.429,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero totale di contrassegni emessi nel corso dell'anno incluso i duplicati (da CdS: 11€ per nuova emissione, 5€ per duplicati).					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020 incluso i duplicati (da CdS: 11€ per nuova emissione, 5€ per duplicati).					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021 incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022 incluso i duplicati. Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per la Società.					
GESTIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEGLI ACCESSI ALLE ZONE A TRAFFICO LIMITATO (ZTL)	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° varchi ZTL	Num	13,00	13,00	14,00	14,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Numero medio annuo di varchi su cui è attivo il telecontrollo.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Numero medio annuo varchi attivi.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Numero medio annuo varchi attivi.					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° varchi ZTL	Num	13,00	13,00	14,00	14,00
<i>Nota consuntivo 2022</i> Numero medio annuo varchi attivi.					
Totale contrassegni ZTL per residenti	Num	5.748,00	5.675,00	5.706,00	5.401,00
<i>Nota consuntivo 2019</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso dell'anno.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022					
Totale contrassegni ZTL categorie diverse	Num	26.410,00	9.429,00	25.420,00	28.663,00
<i>Nota consuntivo 2019</i> Dal 2018 il sistema software calcola anche gli inserimenti gratuiti in white list.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2020.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2021. Differentemente dal dato 2020 nel valore esposto per il 2021 sono inclusi anche i contrassegni inseriti nella "white list".					
<i>Nota consuntivo 2022</i> Numero complessivo di contrassegni emessi nel corso del 2022.					
<b>INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO</b>					
	S/N				
Costi diretti di produzione della sosta (escluso canone)	EUR	2.739.718,52	2.389.962,91	3.340.365,72	3.402.923,96
<i>Nota consuntivo 2019</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.					
Costi diretti di produzione del bike sharing	EUR	93.897,37	51.707,30	213.200,92	214.041,65
<i>Nota consuntivo 2019</i> Determinazione del valore con le stesse modalità degli anni precedenti. Nel corso del 2019 si evidenzia l'incremento del numero medio di velostazioni attive rispetto al 2018.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.					
<i>Nota consuntivo 2021</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Nell'importo sono inclusi 100.000 € di acquisti per beni e servizi finalizzati al "revamping" del Bike Sharing. Inoltre, nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.					
<i>Nota consuntivo 2022</i> 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.					
Costi diretti di produzione del telecontrollo	EUR	159.203,90	162.601,51	0,00	0,00
<i>Nota consuntivo 2019</i> Il valore inserito è stato determinato con identiche modalità utilizzate per la determinazione dei costi degli anni precedenti.					
<i>Nota consuntivo 2020</i> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Costi diretti di produzione del telecontrollo	EUR	159.203,90	162.601,51	0,00	0,00
<p><b>Nota consuntivo 2021</b> 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.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> 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.</p>					
Costi diretti di produzione dei contrassegni	EUR	585.947,07	469.616,08	758.497,02	816.364,09
<p><b>Nota consuntivo 2019</b> Si riferisce al costo complessivo per l'emissione di tutti i contrassegni elaborati dalla società: blu area residenti ed altre categorie, Z.T.L., C.U.D.E. e corsie gialle. La riduzione è conseguente al fatto che alcune risorse presenti su questa attività è stata destinata ad altre mansioni; ciò in relazione all'incremento delle operazioni on-line eseguite direttamente dai clienti sul portale della società.</p> <p><b>Nota consuntivo 2020</b> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti. Nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> Il valore indicato è stato calcolato con le stesse modalità degli anni precedenti.</p>					
Costi indiretti	EUR	1.061.935,16	1.011.771,80	1.324.685,90	1.173.260,78
<p><b>Nota consuntivo 2019</b> 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.</p> <p><b>Nota consuntivo 2020</b> 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.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> 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. Per quanto riguarda l'incremento rispetto all'importo del 2020 si consideri il periodo di lockdown a seguito dell'emergenza COVID 19 nei primi mesi del 2020 nonché il protrarsi, anche nei mesi successivi, dell'epidemia che ha significativamente rallentato l'attività della Società. Inoltre, sempre per ciò che attiene il confronto con l'anno precedente, si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.</p> <p><b>Nota consuntivo 2022</b> 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.</p>					
Totale costi di produzione	EUR	15.989.774,09	13.140.798,00	17.083.548,00	17.271.163,00
<p><b>Nota consuntivo 2019</b> L'importo esposto include i canoni di concessione. L'incremento rispetto agli anni precedente deriva dai costi relativi a nuove attività acquisite nel corso del 2018 ed al alcune partite arretrate inerenti il canone che pesano per circa 454.000 €.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> Per quanto riguarda l'incremento rispetto all'importo del 2020 si consideri il periodo di lockdown a seguito dell'emergenza COVID 19 nei primi mesi del 2020 nonché il protrarsi, anche nei mesi successivi, dell'epidemia che ha significativamente rallentato l'attività della Società. Inoltre, sempre per ciò che attiene il confronto con l'anno precedente, si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.</p>					
Costo diretto di produzione della sosta (escluso canone) per stallo in concessione (escluso stalli per residenti)	EUR	132,30	115,42	150,63	154,94
<p><b>Nota consuntivo 2019</b> Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.</p> <p><b>Nota consuntivo 2020</b> Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.</p> <p><b>Nota consuntivo 2021</b> Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio. Nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7</p>					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Costo diretto di produzione della sosta (escluso canone) per stallo in concessione (escluso stalli per residenti)	EUR	132,30	115,42	150,63	154,94
<i>bis della Legge 126/2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il divisore comprende anche gli stalli dei parcheggi d'interscambio.</i>					
Costi diretto di produzione del bike sharing per velostazione attiva	EUR	5.868,59	3.231,71	13.325,06	13.377,60
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Come divisore utilizzato il numero medio annuo di velostazioni attive. Si evidenzia che, a partire dal 2017, a seguito dell'incremento del numero delle velostazioni e delle biciclette si è reso necessario inserire una risorsa a tempo pieno per la gestione del servizio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Come divisore utilizzato il numero medio annuo di velostazioni attive. Si evidenzia che, a partire dal 2017, a seguito dell'incremento del numero delle velostazioni e delle biciclette si è reso necessario inserire una risorsa a tempo pieno per la gestione del servizio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Per quanto attiene l'incremento sul valore 2020 si consideri che sono considerati i costi relativi all'attività di revamping che si è conclusa nel mese di dicembre. Oltre a ciò, nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020. Contrariamente agli anni precedenti il divisore non è il numero medio di velostazioni attive nel corso del 2021 ma il numero puntuale delle velostazioni al 31/12/2021 per via dell'attività di revamping (il servizio di bike sharing è stato sospeso per gran parte del 2021).</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il divisore è il numero puntuale delle velostazioni al 31/12/2022</i>					
Costo diretto di produzione del telecontrollo per varco ZTL	EUR	12.246,45	12.507,81	0,00	0,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Per divisore utilizzato il numero medio annuo di varchi Z.T.L. attivi.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Per divisore utilizzato il numero medio annuo di varchi Z.T.L. attivi.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
Costo diretto di produzione dei contrassegni per contrassegno emesso	EUR	6,08	6,19	7,63	7,20
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Il 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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Il 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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il 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. Nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7 bis della Legge 126/2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il 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.</i>					
% Costi indiretti sui costi di produzione	Perc.	6,64%	7,70%	7,75%	6,79%
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>L'incremento della percentuale rispetto ai valori degli anni precedenti è determinato dalla considerevole riduzione dei costi di produzione rispetto ai costi di funzionamento non sempre comprimibili (ad esempio locazioni, utenze ecc...). Inoltre per quanto attiene la riduzione dei costi complessivi di produzione si deve tenere conto del differimento degli ammortamenti.</i>					
Controllo sosta (% Copertura costi derivante dalla convenzione Ausiliari del Traffico)	Perc.	64,79%	64,98%	60,05%	62,59%
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>I ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate negli anni precedenti.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>I ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate negli anni precedenti.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>I ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate negli anni precedenti. Nel confronto con l'anno precedente si consideri che nel corso del 2020 la Società ha fatto ricorso al Fondo d'Integrità Salariale (F.I.S.) ed ha proceduto all'integrale differimento degli ammortamenti ai sensi dell'articolo 60 comma 7</i>					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Controllo sosta (% Copertura costi derivante dalla convenzione Ausiliari del Traffico)	Perc.	64,79%	64,98%	60,05%	62,59%
<i>bis della Legge 126/2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>ricavi considerati sono quelli che derivano dalla convenzione in essere con la Polizia Municipale. I costi sono calcolati con le medesime modalità utilizzate negli anni precedenti.</i>					
Ricavi da sosta (esclusi ricavi da sosta residenti)	EUR	7.126.475,72	4.923.323,55	6.240.669,03	6.264.926,19
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Per quanto attiene la riduzione rispetto agli anni precedenti va considerato il periodo di lockdown e la complessiva riduzione della mobilità.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
Ricavi da sosta Blu Area	EUR	2.426.226,20	1.807.709,06	2.315.510,31	2.173.045,03
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Comprende rotazione blu area e inclusa quota parte titoli di sosta.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Per quanto attiene la riduzione rispetto agli anni precedenti va considerato il periodo di lockdown e la complessiva riduzione della mobilità.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Comprende rotazione blu area e quota parte titoli di sosta.</i>					
Ricavi da sosta Isole Azzurre	EUR	4.700.249,52	3.115.614,49	3.925.158,72	4.093.647,83
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Per quanto attiene la riduzione rispetto agli anni precedenti va considerato il periodo di lockdown e la complessiva riduzione della mobilità.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Comprende: rotazione isole azzurre, abbonamenti isole, quota parte titoli di sosta, rotazione altri parcheggi e interscambio.</i>					
Ricavi da telecontrollo	EUR	380.000,00	380.000,00	0,00	
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Ricavi come da contratto di servizio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Importo previsto dal contratto di servizio.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.</i>					
Ricavi da contrassegni emessi (Totale)	EUR	1.879.896,12	1.757.279,73	1.776.058,15	1.793.325,63
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Compresi i ricavi da servizio rilascio contrassegni transito corsie gialle e C.U.D.E.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Sono inclusi i corrispettivi derivanti dall'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e Corsie Gialle.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>A differenza degli anni precedenti l'importo non include il corrispettivo per l'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e Corsie Gialle non più previsto dal nuovo contratto di servizio. Inoltre, ai fini della valutazione dei ricavi rispetto agli anni precedenti, si evidenzia il significativo incremento dei contrassegni gratuiti relativi ad auto ibride ed elettriche.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					





## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Ricavi da servizio rilascio contrassegni transito corsie gialle e C.U.D.E.	EUR	47.922,00	35.266,00	0,00	0,00
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Corrispettivo complessivo riconosciuto dalla Civica Amministrazione sulla base del contratto di servizio per l'anno 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il nuovo contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.</i>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	EUR	15.925.213,10	12.650.860,00	16.120.005,00	16.564.235,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Il valore esposto si riferisce all'importo totale di A1 nella Riclassificazione CEE. L'incremento sul 2018 è conseguente al fatto che le nuove commesse attivate nel corso del 2018 hanno impattato su tutto l'anno.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Importo di A1 della Riclassificazione CEE. La riduzione dei ricavi, sia sul budget 2020 sia sul confronto con gli anni precedenti consegue dal prolungato periodo di lockdown e dalla minore mobilità nel corso del 2020</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Importo di A1 della Riclassificazione CEE.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Importo di A1 della Riclassificazione CEE.</i>					
% dei ricavi da sosta rispetto ai ricavi delle vendite e prestazioni (esclusi ricavi da sosta residenti)	Perc.	44,75%	38,92%	38,71%	37,82%
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività (nuove commesse).</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>I ricavi da sosta sono stati fortemente penalizzati dal prolungato periodo di lockdown e dalla minore mobilità nel corso del 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività acquisite dalla Società nonché dalla riduzione dei ricavi da sosta.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività acquisite dalla Società</i>					
% dei ricavi da telecontrollo rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	2,39%	3,00%	0,00%	0,00%
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività (nuove commesse).</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
% dei ricavi da contrassegni emessi rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	11,80%	13,89%	11,02%	10,83%
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>La riduzione percentuale è conseguente all'incremento dei ricavi in A1 afferenti altre attività (nuove commesse).</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>I ricavi da contrassegni, nel corso del 2020, sono stati influenzati in misura minore dal periodo di lockdown e dalla riduzione della mobilità rispetto ad altre componenti di ricavo inclusi in A1 nella Riclassificazione CEE.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
% dei ricavi da contrassegni transito corsie gialle e C.U.D.E. rispetto ai ricavi delle vendite e delle prestazioni	Perc.	0,30%	0,28%	0,00%	0,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
Ricavo per contrassegno emesso (Totale)	EUR	19,52	23,17	17,86	17,01
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>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".</i>					





## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Ricavo per contrassegno emesso (Totale)	EUR	19,52	23,17	17,86	17,01
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>L'incremento del ricavo medio consegue dalla forte riduzione dei permessi "gratuiti" ( targhe in white list).</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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. Oltre a ciò, si evidenzia il significativo incremento dei contrassegni rilasciati gratuitamente per le auto ibride ed elettriche.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
Ricavo per stallo in concessione (esclusi ricavi da sosta residenti)	EUR	344,14	237,76	302,36	305,74
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Si ricorda la variazione tariffaria intervenuta nel corso del 2017.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Valgono sempre le medesime osservazioni sulla riduzione dei ricavi da sosta nel corso del 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il valore esposto conferma la progressiva riduzione, per molteplici ragioni non dipendenti dalla Società, dei ricavi derivanti dalla sosta a rotazione. Il confronto con il 2020 non è significativo per via del prolungato lockdown nei primi mesi di quell'anno.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il dato è in sostanziale linea con l'esercizio precedente.</i>					
Ricavo per stallo Blu Area	EUR	133,72	100,13	128,92	121,54
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Si ricorda la variazione tariffaria intervenuta nel corso del 2017.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Si confermano le osservazione già svolte sulla riduzione dei ricavi nel corso del 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il valore esposto conferma la progressiva riduzione, per molteplici ragioni non dipendenti dalla Società, dei ricavi derivanti dalla sosta a rotazione. Il confronto con il 2020 non è significativo per via del prolungato lockdown nei primi mesi di quell'anno.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il valore esposto conferma la progressiva riduzione, per molteplici ragioni non dipendenti dalla Società, dei ricavi derivanti dalla sosta a rotazione.</i>					
Ricavo per stallo Isole Azzurre	EUR	2.490,31	1.632,64	2.065,96	2.234,07
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Si ricorda la variazione tariffaria intervenuta nel corso del 2017.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Si confermano le osservazione già svolte sulla riduzione dei ricavi nel corso del 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il valore esposto conferma la progressiva riduzione, per molteplici ragioni non dipendenti dalla Società, dei ricavi derivanti dalla sosta a rotazione. Il confronto con il 2020 non è significativo per via del prolungato lockdown nei primi mesi di quell'anno.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il valore è in ripresa rispetto all'anno precedente. Si ricorda che i primi mesi del 2021 avevano ancora risentito dell'effetto lockdown.</i>					
Ricavo per varco ZTL	EUR	29.230,77	29.230,77	0,00	0,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> <i>Si evidenzia, per il periodo 2017 - 2019, l'incremento del numero di varchi controllati elettronicamente a fronte del corrispettivo rimasto invariato.</i>					
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>Nessuna variazione, nel corso del 2020, dei parametri (ricavi e numero medio di varchi) utilizzati per la determinazione dell'importo.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					
Ricavo per contrassegno transito corsie gialle e C.U.D.E.	EUR	8,88	10,44	0,00	0,00
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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.</i>					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
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%
<i>Nota consuntivo 2019 Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Tutti i parcometri installati sono indicati con apposita segnaletica verticale ed espongono informazioni sulle modalità d'uso.</i>					
VENDITA E ASSISTENZA	S/N				
N° parcometri	Num	428,00	428,00	434,00	437,00
<i>Nota consuntivo 2019 Numero medio anno di parcometri installati.</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 Numero medio annuo 2020.</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Numero medio annuo 2021.</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Numero medio annuo</i>					
Posti auto a pagamento serviti da 1 parcometro	Num	46,80	46,64	45,76	45,11
<i>Nota consuntivo 2019 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).</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 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).</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 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).</i>					
<i>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).</i>					
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
<i>Nota consuntivo 2019 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.</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 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. Ovviamente è escluso il periodo di lockdown.</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 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.</i>					
<i>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.</i>					
COMFORT	S/N				
% Efficienza dei parcometri	Perc.	99,50%	99,54%	99,54%	99,50%
<i>Nota consuntivo 2019 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).</i>					



## GENOVA PARCHEGGI S.P.A.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
% Efficienza dei parcometri	Perc.	99,50%	99,54%	99,54%	99,50%
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>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).</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>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).</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>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).</i>					
RAPPORTO CON I CLIENTI	S/N				
Tempo medio di risposta al reclamo	Giorni	2,00	5,00	6,56	2,50
<b>Nota consuntivo 2020</b> <i>I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica sono stati complessivamente 7 nel corso del 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica sono stati complessivamente 9 nel corso del 2021.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>I reclami pervenuti alla casella di posta elettronica sono stati complessivamente 8 nel corso del 2022.</i>					



## JOB CENTRE S.R.L.

<b>Responsabile</b>	GIONA FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	01 - CITTA' DEL LAVORO	<b>Obiettivi strategici</b>	01.01 - SVILUPPO ECONOMICO E NUOVI POSTI DI LAVORO, 01.02 - INDUSTRIA TECNOLOGICA, INNOVAZIONE E SMART CITY
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTÀ DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.01 - BLUE ECONOMY

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	9.696,52	3.913,00	8.731,97	12.638,00	12.947,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	EUR	406.864,10	423.000,00	404.742,52	423.000,00	
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	12,00%	11,67%	11,58%	13,00%	
<b>Nota previsto 2022</b> Media triennio 2018-2020 = 11,67%						
<b>Nota consuntivo 2022</b> la piccola differenza dall'obiettivo è determinata da un aumento dei costi di personale correlati alla gestione delle attività della società.						
<b>Nota previsto 2023</b> Media triennio 2019/2021 = 13%						
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.	37,07%	23,39%	43,42%	25,02%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> Obiettivo non raggiunto per gli oneri di gestione sostenuti dalla società in relazione alla conduzione del Palazzo di Via del Molo 65 A/R ed allo sviluppo di progetti per i quali sono state acquisite specifiche professionalità e strumenti operativi						
<b>Nota previsto 2022</b> Media triennio 2018-2020 = 23,39%						
<b>Nota consuntivo 2022</b> OBIETTIVO NON RAGGIUNTO PER GLI ONERI DI GESTIONE SOSTENUTI DALLA SOCIETA' IN RELAZIONE ALLA CONDUZIONE DEL PALAZZO IN VIA DEL MOLO 65 A/R ED ALLO SVILUPPO DI PROGETTI PER I QUALI SONO STATE ACQUISITE SPECIFICHE PROFESSIONALITA' E STRUMENTI OPERATIVI						
<b>Nota previsto 2023</b> Media triennio 2019/2021 = 25,02%						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



## JOB CENTRE S.R.L.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Incremento fatturato</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Valore del fatturato: superiore all'esercizio precedente (A1+A5 al netto del contratto di servizio)	EUR	597.688,35	1.602.668,00	930.494,10	1.532.078,00 <i>superiore al preconsuntivo 2022</i>	
<b>Nota previsto 2022</b>	<i>preconsuntivo 2021= € 752.282</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>preconsuntivo 2022= € 1.532.078</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.01.01 - SOSTEGNO A IMPRESE GENOVESI E NUOVI INSEDIAMENTI	Mantenere sul territorio, sviluppare e internazionalizzare le imprese genovesi, sostenendone l'innovazione e favorire lo sviluppo di nuovi insediamenti
01.02.01 - POLI DI ECCELLENZA PER RICERCA E INNOVAZIONE	Sostenere lo sviluppo sul territorio di un sistema per la ricerca e l'innovazione promuovendone i poli di eccellenza come fattore di sviluppo e di creazione di nuovi posti di lavoro
06.01.02 - IL MARE COME VOLANO PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE	Creare nuove opportunità di sviluppo e lavoro attraverso azioni di networking e l'organizzazione di eventi per consolidare e valorizzare il rapporto Città-Porto e promuovere la città di Genova come Capitale del mare

### INDICATORI

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Consuntivo 2022</b>
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				



## JOB CENTRE S.R.L.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N		Si		
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
N° bandi nazionali ed europei in collaborazione con il Comune di Genova (attività di predisposizione bandi, gestione progetti, rendicontazione progetti)	Num	13,00	13,00	14,00	12,00
N° start up supportate nell'ambito di "Hub2work"	Num	41,00	40,00	40,00	118,00
N° partecipanti agli incontri ed eventi nell'ambito di "Hub2work"	Num	571,00	782,00	6.400,00	6.580,00
<i>Nota consuntivo 2021 il dato è integrato anche dal numero di partecipati ed agli eventi per Ocean Race</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 il dato è integrato anche dal numero di partecipanti agli eventi per Ocean Race</i>					
N° adesioni complessive ai bandi per l'innovazione relativi al supporto alle imprese	Num	34,00 <i>Seguite 34 aziende già approvate</i>	0,00 <i>Nel 2020 non ci sono stati bandi</i>	0,00 <i>Attività non più richiesta e sostituita da altre</i>	46,00
N° soggetti coinvolti negli eventi orientativi realizzati [escluso Informagiovani]	Num	200,00	0,00 <i>Attività non più richiesta</i>	0,00 <i>Attività non più richiesta</i>	257,00
N° soggetti coinvolti dall'attività di orientamento nell'ambito dei Servizi per l'Università di Genova	Num	309,00	751,00	786,00	546,00
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	EUR	762.920,00	709.278,00	1.089.492,00	1.422.297,38
Ricavi da progetti europei e nazionali	EUR	248.651,00	131.053,00	212.296,00	630.942,51
Totale costi della produzione	EUR	703.429,00	648.708,00	1.070.222,00	1.395.912,41
Margine Operativo Lordo	EUR	60.435,00	81.340,00	68.291,00	80.594,29
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE	S/N				
N° medio dipendenti	Num	10,25	8,52	10,50	13,39
<i>Nota consuntivo 2020 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 MEDIA DETERMINATA ESCLUDENDO LA PERSONA IN DISTACCO SINDACALE</i>					
N° ore annuali lavorate	Ore	16.449,00	15.941,50	18.826,50	22.032,66
Tasso di assenza	%.	14,54	17,24	15,29	14,70
Costo del personale	EUR	514.138,00	491.411,00	568.693,00	679.789,00
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	247.782,00	217.867,00	520.799,00	742.508,38



## JOB CENTRE S.R.L.

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Incidenza % del costo del personale sui costi della produzione = (Costo del personale/Totale costi della produzione)*100	%	73,09	75,75	53,14	48,70
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	5.896,10	9.546,94	6.503,90	6.018,91



## PORTO ANTICO DI GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	FERRANDO MAURO	<b>Assessori di riferimento</b>	BUCCI Marco, PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	01 - CITTA' DEL LAVORO	<b>Obiettivi strategici</b>	01.04 - SISTEMA FIERISTICO E TURISMO CONGRESSUALE
<b>Linea di mandato</b>	06 - CITTÀ DEL MARE	<b>Obiettivi strategici</b>	06.01 - BLUE ECONOMY
<b>Linea di mandato</b>	05 - CITTÀ DEL TURISMO	<b>Obiettivi strategici</b>	05.03 - LA GENOVA DELLA CULTURA, 05.07 - LA GENOVA DEL MARE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	136.569,00	167.670,00	143.859,00	15.475,00	151.881,00
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>La Società, nonostante la crisi pandemica e le limitazioni adottate per contrastare la diffusione del virus SARS2 – COVID 19, grazie al poderoso rimbalzo registrato dal giugno 2021 registra un utile decisamente migliore rispetto alle previsioni.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>L'esercizio 2022, a seguito dell'eliminazione delle restrizioni dovute alla pandemia, ha registrato una vera e propria ripresa di tutte le attività in cui è impegnata la società, ritornando a valori di fatturato in linea con gli esercizi pre-covid.</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	145,00%	122,00% <i>non inferiore al valore previsto in RPA 2022/2024</i>	175,00%	143,00%	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>La Società raggiunge l'obiettivo, tornando a valori di Margine Operativo Lordo congrui</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>L'obiettivo è ampiamente raggiunto grazie alla ripresa del MOL e a valori del costo del personale in linea con le previsioni.</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 143%</i>					
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.	41,50%	51,85% <i>non superiore al valore previsto in RPA 2022/2024</i>	40,53%	44,53%	
<b>Nota consuntivo 2021</b>	<i>La Società raggiunge l'obiettivo, grazie all'incremento del valore della produzione, valore ancora lontano dalla situazione pre-pandemica ma in netto miglioramento rispetto al 2020.</i>					
<b>Nota consuntivo 2022</b>	<i>Obiettivo ampiamente raggiunto.</i>					
<b>Nota previsto 2023</b>	<i>Media triennio 2019/2021 = 44,53%</i>					
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						





## 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 2021	Previsione 2022	Consuntivo 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
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%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il Consiglio di Amministrazione ha identificato nell'OdV il soggetto con funzioni analoghe all'OIV, limitatamente al rilascio dell'attestazione annuale sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione. L'ODV ha rilasciato l'attestazione in qualità di OIV per l'anno 2021 in data 25.05.2022 ed è stata pubblicata sul sito della Società nella sezione amministrazione trasparente.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>La Società, aggiornando il MOG, ha previsto tra gli adempimenti dell'ODV, specificamente per gli obblighi di trasparenza, anche i compiti tipici dell'OIV. L'ODV, che da maggio 2021 ha variato il proprio assetto da monocratico a collegiale, ha rilasciato nel 2022 l'attestazione in qualità di OIV per l'anno 2021. L'obiettivo è raggiunto.</i>						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il CDA in data 20.04.2022 ha approvato il piano triennale 2022-2024 delle Misure organizzative per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza. Si è provveduto a pubblicarlo sul sito della Società nella sezione amministrazione trasparente</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>L'aggiornamento del piano triennale anticorruzione e trasparenza è stato elaborato dal RPCT, nominato in data 15.03.2021, e proposto al CDA che lo ha approvato nella sua formulazione per l'anno 2022 in data 20.04.2022. L'obiettivo è raggiunto.</i>						
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>La Società ha attuato le misure e compilato la check list. La scheda è stata predisposta dall'RPCT ed è stata pubblicata sul sito della Società nella sezione amministrazione trasparente.</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>La Società ha predisposto le misure e compilato la check list. L'obiettivo è raggiunto.</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

01.04.02 - TURISMO CONGRESSUALE	Incentivare il turismo congressuale
05.03.01 - GRANDI EVENTI	Promuovere ed attrarre grandi eventi di richiamo nazionale e internazionale e di valorizzazione dell'identità di Genova
05.07.01 - PORTICCIOLI E LITORALE	Realizzare interventi per la difesa, il recupero e la riqualificazione del litorale e degli approdi
05.07.03 - I GRANDI APPUNTAMENTI LEGATI AL MARE	Attrarre in città grandi appuntamenti nazionali e internazionali legati al mare - Ocean Race
06.01.03 - IL FRONTEMARE GENOVESE	Riqualificare il frontemare genovese



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

<b>Responsabile</b>	FRANCIOLINI STEFANO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	09 - CITTÀ DELLA RESPONSABILITÀ	<b>Obiettivi strategici</b>	09.02 - LE FINANZE DEL COMUNE

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	1.005,00	587,00	2.229.304,00	402,00	712,00
<i>Nota consuntivo 2021 Minor margine su vendite immobiliari abitative</i>						
<i>Nota consuntivo 2022 L'utile pari ad Euro 2.229.304, registrato nell'esercizio 2022, è anche la conseguenza del rilascio del fondo rischi accantonato nell'esercizio 2017 sul noto contenzioso con l'Agenzia delle Entrate nei confronti della controllata SVI Srl in liquidazione</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	594,42%	561,67%	1.008,81%	600,67%	
<i>Nota previsto 2022 Media triennio 2018 - 2020 = 561,67%</i>						
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 600,67%</i>						
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.	22,80%	27,59%	17,76%	24,49%	
<i>Nota previsto 2022 Media triennio 2018 - 2020 = 27,59 %</i>						
<i>Nota previsto 2023 Media triennio 2019/2021 = 24,49%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Publicazione 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%
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il documento di attestazione dell'OIV è stato pubblicato sul sito istituzionale della Società entro i termini previsti dall'Autorità al 31 maggio 2022</i>						
Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Il piano di programmazione triennale 2021-2023 sulla Trasparenza e Corruzione è stato pubblicato sul sito istituzionale della Società entro i termini previsti dall'Autorità al 30 aprile 2021</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Il piano di programmazione triennale 2022-2024 sulla trasparenza e corruzione è stato pubblicato sul sito istituzionale della Società entro i termini previsti dall'Autorità al 31 gennaio 2022</i>						
Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>La Società ha introdotto una nuova procedura aziendale denominata GOV 6 relativamente alle modalità specifiche di segnalazione di irregolarità o illeciti</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>La Società ha ottemperato all'invio della check list in ambito di Anticorruzione e Trasparenza</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Valorizzazioni immobiliari</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Completamento costruzione del nuovo Mercato dei Fiori	Date		31/12/2022 <i>Investimento per €2,3 milioni da R.P.A.</i>	31/12/2022		
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Nel 2022 sono state concluse le attività di cantiere legate alla realizzazione del nuovo Mercato dei Fiori. Da novembre 2022 il mercato infatti risulta operativo e aperto agli utenti. E' previsto la redazione del collaudo tecnico-amministrativo attualmente in corso per il quale sono previsti 180 gg dalla fine lavori.</i>						
Progetto valorizzazione immobili di Via Porro e Via Campasso (project financing) - Programma residenziale di social-housing	Date	31/12/2021 <i>Aggiudicazione lavori</i>	31/12/2022 <i>Stato avanzamento per circa € 500.000 da R.P.A.</i>	31/12/2022	31/12/2023 <i>Stato di avanzamento per circa euro 600 mila da R.P.A.</i>	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>Ad agosto 2021 si è conclusa la gara per il servizio di Global Service degli impianti tecnologici con l'aggiudicazione dei lavori a Iren Smart Solution</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>E' in fase di ultimazione l'efficientamento energetico del primo edificio di Via Porro 6. Sono in corso le attività di Via Porro 5 e 11. per Via del Campasso nel mese di aprile 2023 sono state avviate le attività di efficientamento con l'obiettivo temporale di completare l'appalto entro dicembre 2023. Resta fermo l'obiettivo di locare un primo lotto di circa 11 unità - Porro 6 - nel secondo semestre 2023. Nell'esercizio 2022 sono stati investiti circa € 760 mila</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						



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

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

09.02.04 - IL PATRIMONIO COMUNALE Razionalizzare, mettere in sicurezza e valorizzare il patrimonio comunale, incentivando gli investimenti sul territorio

#### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
INDICATORI DI SERVIZIO	S/N				
N° alloggi assegnati in Social Housing	Num	6,00	3,00	6,00	4,00
<i>Nota consuntivo 2020 Immobili C.Storico pervenuti da Rigenova</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 Nuovi contratti su immobili pervenuti da RiGenova</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 Nuovi contratti su immobili pervenuti da RiGenova</i>					
N° interventi di ripristino immobili in Social Housing	Num	1,00	4,00	4,00	5,00
<i>Nota consuntivo 2019 € 31.020 Smaltimento amianto e rifacim. tetto immobile v. Cremeno 37</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 Interv. ripristino e manutenz. straordinarie 4 immobili ex Rigenova</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 5 interventi al 31.12.22 convenzione 106 alloggi - convenzione 18 alloggi - conferimento Porro/Campasso - Via Prè - Minoretti (ultimati lavori ad aprile 2022)</i>					
INDICATORI PRESTAZIONALI	S/N				
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO	S/N				
Dati di contesto	S/N				
N° immobili destinati alla vendita	Num	67,00	103,00	126,00	116,00
N° immobili destinati alla locazione	Num	117,00	112,00	251,00	251,00
<i>Nota consuntivo 2019 106 destinati a social housing+11 ex Rigenova locabili</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 106 destinati a social housing + 6 ex Rigenova locabili</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 106 +18 alloggi destinati Social Housing + 127 alloggi Porro e Campasso da conferimento 30/07/2021</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 106+18 alloggi + 127 alloggi Porro/Campasso Social Housing</i>					
Indicatori	S/N				
N° immobili venduti	Num	21,00	17,00	16,00	12,00
<i>Nota consuntivo 2019 19 imm ad uso abitativo, 2 imm ad uso commerciale</i>					
<i>Nota consuntivo 2020 16 imm. abitativi ex Tono - 1 imm. abitativo Spim ex Rigenova</i>					
<i>Nota consuntivo 2021 16 immobili abitativi ex Tono</i>					
<i>Nota consuntivo 2022 9 immobili abitativi ex Tono e 3 immobili commerciali</i>					
N° immobili ad uso abitativo locati	Num	766,00	735,00	706,00	663,00
<i>683 UI ex Tono e 52 UI ex Rigenova</i>					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
N° immobili ad uso abitativo locati	Num	766,00	735,00	706,00	663,00
<b>Nota consuntivo 2020</b>					
<b>Nota consuntivo 2021</b> 655 UI ex Tono e 51 ex RiGenova					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 614 UI ex Tono e 49 UI ex RiGenova					
N° immobili ad uso commerciale locati	Num	187,00	203,00	183,00	212,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> 36 imm attività comm.le, 10 imm di rilievo (Matitone, Mercato Bolzaneto, Giotto, Archi), 141 posti auto.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> 154 posti auto - 11 UI di rilievo (Matitone, Mercato Bolzaneto, Giotto, Archi) - 38 UI attività commerciale					
<b>Nota consuntivo 2021</b> 131 posti auto - 12 UI di rilievo (Matitone, Mercato Ortofrutticolo Bolzaneto, Giotto, Archi) - 40 UI attività commerciale					
<b>Nota consuntivo 2022</b> 165 posti auto - 6 UI di rilievo (Matitone - Mercato Frutta - Mercato Fiori - Archi 13r-15r e 17r) - 41 UI attività commerciale					
N° immobili locati = N° immobili ad uso abitativo locati+ N° immobile ad uso commerciale locati	Num	953,00	938,00	889,00	875,00
N° contratti rent to buy conclusi	Num				
N° immobili ad uso non abitativo locati con opzione di acquisto	Num	1,00	1,00	1,00	10,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Via degli Archi civv. 1-3-5-7-9-11					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Via degli Archi civv. 1-3-5-7-9-11					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Via degli Archi civv. 1-3-5-7-9-11					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Contratti commerciali stipulati dal 2016 al 2022					
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO	S/N				
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	EUR	7.771.267,00	8.301.461,00	7.839.583,00	9.709.272,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Flessione dovuta ad assenza di vendite di immobili di pregio (nel 2018 venduto Mercato Fiori e sal. Tosse).					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Rispetto anno precedente venduto stesso numero immobili ma di valore inferiore					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Incremento per ricavi da vendite 3 commerciali e incremento ricavi da locazione su collegata SGM					
Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso abitativo	EUR	1.278.671,00	1.247.604,00	1.200.415,00	1.225.592,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Flessione delle locazioni per rilascio alloggi.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Flessione delle locazioni per rilascio alloggi					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Dato in linea con anno precedente, lieve incremento da Istat					
Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso commerciale	EUR	5.257.039,00	5.292.137,00	5.372.602,00	6.605.080,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Minor valore dovuto principalmente alla vendita nel 2018 del Mercato Fiori					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Locazione del 20° piano del Matitone dal 2° semestre					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Incremento per proventi su collegata SGM pari a 1.167.000 (IMU 2017-2022)					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Ricavi da contratti di locazione = Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso abitativo + Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso commerciale	EUR	6.535.710,00	6.538.472,00	6.573.016,00	7.830.672,00
Ricavi da vendita immobili	EUR	1.235.557,00	1.761.720,00	1.266.567,00	1.878.600,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Imm ad uso abitativo € 1.120.057 - ad uso comm.le € 115.500					
<b>Nota consuntivo 2020</b> 17 UI ad uso abitativo					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Vendute 9 UI ad uso abitativo e 3 UI ad uso non abitativo					
Ricavo medio ad immobile ad uso abitativo locato = Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso abitativo/ N° immobili ad uso abitativo locati	EUR	1.669,28	1.697,42	1.700,30	1.848,56
Ricavo medio ad immobile ad uso commerciale locato = Ricavi da contratti di locazione per immobili ad uso commerciale/ N° immobili ad uso commerciale locati	EUR	28.112,51	26.063,39	29.847,78	31.156,03
Costi della produzione	EUR	8.580.096,00	8.564.122,00	8.111.270,00	10.866.453,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> da bilancio 2019					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Ridotta quota di ammortamento a seguito allungamento diritto di superficie del Mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Incremento dei costi dovuto per IMU su Mercato Ortofrutticolo anni 2017-2022 per € 1.167.000 oltre presunte sanzioni per € 350.294, svalutazione perdite presunte su crediti clienti ex Tono per € 248.324, svalutazione immobili a copertura del minor valore di realizzo per € 515.081 e costi per servizi su acquisto energia elettrica.					
Margine Operativo Lordo:valore non inferiore rispetto all'anno precedente	EUR	3.439.638,00	4.486.545,00	4.776.546,00	7.244.563,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> da GePartecipate					
<b>Nota consuntivo 2022</b> Il valore tiene conto della sopravvenienza attiva derivante dal rilascio del fondo Agenzia delle Entrate accantonato nel 2017 per la controllata SVI					
Marginalità calcolata come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni)*100	%	44,26	45,95	60,92	74,61
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE					
N° medio dipendenti	Num	11,00	12,46	15,17	14,17
<b>Nota consuntivo 2019</b> A giugno dimissioni di un tecnico, a ottobre nuova assunzione tecnico. A novembre assunzione di 2 amm.vi: 1 in contabilità, 1 in uff.Commerciale. Il 31 dic 2019 dimissioni per pensionamento di 1 amm.vo.					
<b>Nota consuntivo 2020</b> Assunzione 1 addetto comunicazione & marketing a metà ottobre 2020; 1 interinale a nov e 1 interinale a dic.					
<b>Nota consuntivo 2021</b> Assunzione a tempo determinato 2 tecnici - Dimissioni di 1 quadro a fine marzo 21 e 1 impiegato a fine ottobre 21					
<b>Nota consuntivo 2022</b> La Società al 31 dicembre 2022 contava 12 dipendenti (numero medio 14,17). Dimissioni di un quadro reparto amministrativo e di n. 1 impiegata a tempo determinato reparto Marketing. Assunti 3 dipendenti a tempo indeterminato per rafforzare il reparto tecnico e il reparto acquisti. E' presente in azienda anche 1 risorsa con contratto interinale di supporto al reparto tecnico.					
N° ore annuali lavorate	Ore	17.959,00	19.919,00	22.016,00	21.784,00
Tasso di assenza	%	2,62	2,92	3,49	4,13
Costo del personale	EUR	635.003,00	619.178,00	706.097,00	693.299,00
<b>Nota consuntivo 2019</b> Il costo è diminuito rispetto al 2018: 2 persone in meno all'uff. tecnico e comm.le sostituite a fine anno 2019.					



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

### INDICATORI

Indicatori quali quantitativi di servizio	Udm	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022
Incidenza % del costo del personale sui costi della produzione = (Costo del personale/Costi della produzione)*100	%	7,40	7,67	8,70	6,38
<i>Nota consuntivo 2019 costi della produzione da RPA, B9 consuntivo</i>					
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	312.694,36	306.169,42	314.807,90	511.261,00



## SVILUPPO GENOVA S.P.A.

<b>Responsabile</b>	FLORIS FRANCO	<b>Assessori di riferimento</b>	PICIOCCHI Pietro
<b>Linea di mandato</b>	04 - CITTÀ DEL MOVIMENTO	<b>Obiettivi strategici</b>	04.01 - DA E VERSO GENOVA CON FACILITÀ
<b>Linea di mandato</b>	03 - CITTÀ DELLA PULIZIA	<b>Obiettivi strategici</b>	03.08 - PATRIMONIO EDILIZIO E QUALITÀ URBANA

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale</b>					
<b>Area di intervento</b>	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	63.380,00	57.000,00	75.635,00	68.000,00	65.000,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

<b>Obiettivo</b>	<b>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</b>					
<b>Area di intervento</b>	3 - Politiche gestione personale					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Perc.	19,44%	31,00%	28,59%	22,33%	
<b>Nota consuntivo 2021</b> <i>obiettivo non raggiunto in quanto i dati di raffronto risentono, come per l'esercizio 2020, di una prevalenza di incarichi e commesse da Enti/Società pubbliche in un'ottica di "mero rimborso dei costi sostenuti" a discapito di attività dirette come accaduto in esercizi precedenti.</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 31,00 %</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>Nonostante un sensibile miglioramento rispetto al precedente esercizio, e alla previsione 2023, l'obiettivo non è stato raggiunto in quanto i dati di raffronto risentono, come per l'esercizio 2021, di una prevalenza di incarichi e commesse da Enti/Società pubbliche in un'ottica "di mero rimborso dei costi sostenuti" a discapito di attività dirette come accaduto in esercizi precedenti.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 22,33%</i>						
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.	55,02%	62,05%	64,34%	60,50%	
<i>Rapporto % tra costi di funzionamento per "SERVIZI" (B7 da conto economico al netto dei servizi in appalto) e Valore della produzione al netto di Ccosti/ricavi da SPC</i>						
<b>Nota previsto 2022</b> <i>Media triennio 2018 - 2020 = 62,05%</i>						
<b>Nota consuntivo 2022</b> <i>L'effetto della variazione negativa delle rimanenze di obiettivo 2 relative alla vendita di un'unità immobiliare della ex cartiera di Genova Voltri, combinato con un sensibile aumento dei ricavi relativi alle attività per SPC, ha generato il mancato raggiungimento dell'obiettivo.</i>						
<b>Nota previsto 2023</b> <i>Media triennio 2019/2021 = 60,5%</i>						
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						





## SVILUPPO GENOVA S.P.A.

### OBIETTIVI TRASVERSALI

<b>Obiettivo</b>	<b>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)</b>					
<b>Area di intervento</b>	6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
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 prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list	Perc.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI SPECIFICI

<b>Obiettivo</b>	<b>04 - Incremento del valore della produzione da Conto Economico al fine della continuità aziendale</b>					
<b>Area di intervento</b>	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio					
<b>Indicatore</b>	<b>Udm</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Consuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>
Valore della produzione da conto economico derivante da attività/lavori diversi rispetto al contratto di mandato svolto per Società per Cornigliano S.p.A.: non inferiore rispetto a quanto previsto a budget	EUR	2.127.933,00	2.987.511,00	3.527.832,00	2.716.967,00	2.483.681,00
<b>Stato avanzamento al 31/12/2022</b>						

### OBIETTIVI OPERATIVI DUP CORRELATI

03.08.04 - RIQUALIFICAZIONE URBANA	Sviluppare e promuovere l'attuazione di grandi progetti di respiro urbano ed interventi di riqualificazione urbana
04.01.01 - INFRASTRUTTURE STRATEGICHE	Presidiare la realizzazione delle infrastrutture strategiche per la Città



# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***2 Obiettivi, Budget e Personale – Società controllate***

*2.1 Obiettivi 2024/2026 assegnati alle società controllate*

*2.2 Obiettivi 2023 – stato di avanzamento al 30/06*

*2.3 Obiettivi 2022 – consuntivazione al 31/12 e indicatori quali-quantitativi di servizio*

***2.4 Piano del fabbisogno del personale – consuntivazione 2022***



	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	81.288.107	103.211.013	103.545.000	103.635.000	103.145.000
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	42.821	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	21.389.116	24.691.245	27.847.000	25.859.000	26.201.000
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	8.462.257	8.336.620	8.250.000	8.398.000	8.546.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	556.020	728.507	650.000	660.000	670.000
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	268.047	615.929	450.000	450.000	450.000
10 Altri oneri	358.146	942.193	108.000	108.000	108.000
<b>TOTALE A)</b>	<b>112.364.514</b>	<b>138.525.507</b>	<b>140.850.000</b>	<b>139.110.000</b>	<b>139.120.000</b>
<b>B</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;	268.047	615.929	450.000	450.000	450.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	6.000	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	1.913.000	8.200.000	14.485.000	15.685.000	16.885.000
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0	0
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
<b>Totale B)</b>	<b>2.187.047</b>	<b>8.815.929</b>	<b>14.935.000</b>	<b>16.135.000</b>	<b>17.335.000</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>110.177.467</b>	<b>129.709.578</b>	<b>125.915.000</b>	<b>122.975.000</b>	<b>121.785.000</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	2.436	2.854	2.913	2.910	2.900
Assunzioni	21	164	124	120	120
Cessazioni	77	106	127	130	142
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2.380</b>	<b>2.912</b>	<b>2.910</b>	<b>2.900</b>	<b>2.878</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0	1	4	4
Assunzioni	0	1	4	0	0
Cessazioni	0	0	1	0	4
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2.380</b>	<b>2.913</b>	<b>2.914</b>	<b>2.904</b>	<b>2.878</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.644.155	3.411.967	9.630.000	10.179.000	10.844.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,14</b>	<b>0,02</b>	<b>0,07</b>	<b>0,07</b>	<b>0,08</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
<b>PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b>					
<b>Spesa del personale</b>					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	52.809.355	59.070.058	60.413.234	61.050.887	61.569.912
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	106.503	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	18.472.567	20.392.490	21.610.869	22.160.141	22.476.997
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	4.009.799	5.609.559	4.378.855	4.452.147	4.517.245
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	504.465	567.627	633.600	633.600	633.600
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	171.638	44.338	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	27.407	23.300	30.000	30.000	30.000
10 Altri oneri	0	230.837	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>75.995.231</b>	<b>86.044.712</b>	<b>87.066.558</b>	<b>88.326.775</b>	<b>89.227.754</b>
<b>B</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;	27.407	23.300	30.000	30.000	30.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	253.493	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	2.672.857	4.097.763	5.357.981	6.258.959
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	3.539.578	2.253.155	2.298.107	2.298.107	2.298.107
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
<b>Totale B)</b>	<b>3.820.478</b>	<b>4.949.312</b>	<b>6.425.870</b>	<b>7.686.088</b>	<b>8.587.066</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>72.174.753</b>	<b>81.095.400</b>	<b>80.640.688</b>	<b>80.640.687</b>	<b>80.640.688</b>
<b>Dipendenti a tempo indeterminato</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1.667	1.781	1.801	1.807
Assunzioni	0	196	80	66	60
Cessazioni	0	77	60	60	60
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1.786</b>	<b>1.801</b>	<b>1.807</b>	<b>1.807</b>
<b>Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	87	19	7	1
Assunzioni	0	148	149	143	143
Cessazioni	0	217	161	149	143
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1.804</b>	<b>1.808</b>	<b>1.808</b>	<b>1.808</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	20.607.688	16.895.363	19.354.486	20.708.913	20.447.035
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,27</b>	<b>0,20</b>	<b>0,22</b>	<b>0,23</b>	<b>0,23</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	2.502.854	3.088.769	3.178.000	3.225.000	3.268.000
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	256.453	6.819	10.000	10.000	10.000
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	859.419	1.020.182	1.030.000	1.053.000	1.070.000
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	185.344	178.219	180.000	175.000	175.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto ( mensa)	56.286	62.801	60.000	60.000	60.000
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	17.646	21.391	15.000	15.000	15.000
10 Altri oneri	64.593	0	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>3.942.595</b>	<b>4.378.181</b>	<b>4.473.000</b>	<b>4.538.000</b>	<b>4.598.000</b>
<b>B</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;	17.646	21.391	15.000	15.000	15.000
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);	0	361.590	438.669	488.669	488.669
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	35.331	29.212	36.300	35.500	36.500
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	32.288	160.800	110.000	110.000	110.000
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0	0
<b>Totale B</b>	<b>85.265</b>	<b>572.993</b>	<b>599.969</b>	<b>649.169</b>	<b>650.169</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>3.857.330</b>	<b>3.805.188</b>	<b>3.873.031</b>	<b>3.888.831</b>	<b>3.947.831</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	71	78	79	87	87
Assunzioni	4	9	8	0	0
Cessazioni	2	5	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>74</b>	<b>82</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	10	12	13	7	7
Assunzioni	6	8	7	0	0
Cessazioni	4	12	13	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>85</b>	<b>90</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>94</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	1.399.732	1.457.949	1.015.000	979.600	949.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,36</b>	<b>0,33</b>	<b>0,23</b>	<b>0,22</b>	<b>0,21</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
<b>PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b>					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	12.729.000	12.225.517	12.957.654	13.100.000	13.250.000
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	54.000	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	5.604.000	3.733.234	4.076.088	4.120.000	4.160.000
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	103.000	1.042.083	1.066.258	1.080.000	1.090.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	535.000	448.290	460.000	465.000	470.000
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	31.000	55.384	28.000	28.000	28.000
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>19.056.000</b>	<b>17.504.508</b>	<b>18.588.000</b>	<b>18.793.000</b>	<b>18.998.000</b>
<b>B</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;	31.000	55.384	28.000	28.000	28.000
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);	0	2.035.524	2.388.130	2.961.140	3.379.961
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	950.000	789.314	937.100	967.100	997.100
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
<b>Totale B)</b>	<b>981.000</b>	<b>2.880.222</b>	<b>3.353.230</b>	<b>3.956.240</b>	<b>4.405.061</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>18.075.000</b>	<b>14.624.286</b>	<b>15.234.770</b>	<b>14.836.760</b>	<b>14.592.939</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	412	355	362	382	386
Assunzioni	0	30	36	13	13
Cessazioni	13	22	16	9	10
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>363</b>	<b>382</b>	<b>386</b>	<b>389</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1	6	1	0
Assunzioni	0	7	0	0	0
Cessazioni	0	2	5	1	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>369</b>	<b>383</b>	<b>386</b>	<b>389</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	2.606.584	1.723.882	1.730.000	1.735.000	1.735.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,14</b>	<b>0,10</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>



	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	490.444	407.949	405.941	405.941	405.941
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	97.205	10.440	10.440	10.440	10.440
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	168.672	137.186	128.713	128.713	128.713
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	41.418	43.593	37.681	37.681	37.681
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	0	0	0	0	0
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	0	2.520	0	0	0
10 Altri oneri	0	3.681	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>797.739</b>	<b>605.369</b>	<b>582.775</b>	<b>582.775</b>	<b>582.775</b>
<b>B</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;	0	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	0
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0	0	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.352	20.642	20.225	20.225	20.225
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
<b>Totale B)</b>	<b>19.352</b>	<b>20.642</b>	<b>20.225</b>	<b>20.225</b>	<b>20.225</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>778.387</b>	<b>584.727</b>	<b>562.550</b>	<b>562.550</b>	<b>562.550</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	42	27	25	25	25
Assunzioni	0	0	0	0	0
Cessazioni	1	2	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0	0	0	0
Assunzioni	0	23	22	22	22
Cessazioni	0	23	22	22	22
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	96.478	304.003	325.100	315.523	338.822
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,12</b>	<b>0,50</b>	<b>0,56</b>	<b>0,54</b>	<b>0,58</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.471.297	1.707.421	1.614.055	1.664.363	1.681.831
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	1.291	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	493.979	548.917	519.362	535.550	541.170
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	125.444	199.419	176.706	182.214	184.126
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	39.460	45.657	59.000	61.000	63.000
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	0	0	0	0	0
10 Altri oneri	0	5.430	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>2.131.470</b>	<b>2.506.844</b>	<b>2.369.123</b>	<b>2.443.127</b>	<b>2.470.127</b>
<b>B</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;	0	0	0	0	0
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	39.423	40.284	39.500	39.500	39.500
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0	0	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	22.284	139.639	124.439	125.000	125.000
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	201.043	105.000	105.000	105.000
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0	0	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>61.707</b>	<b>380.966</b>	<b>268.939</b>	<b>269.500</b>	<b>269.500</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>2.069.763</b>	<b>2.125.878</b>	<b>2.100.184</b>	<b>2.173.627</b>	<b>2.200.627</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	40	41	41	45
Assunzioni	0	2	0	4	1
Cessezioni	0	0	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>45</b>	<b>46</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	4	6	6	4
Assunzioni	0	4	0	0	0
Cessezioni	0	3	0	2	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>50</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	-71.227	651.723	697.600	748.170	812.057
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>-0,03</b>	<b>0,26</b>	<b>0,29</b>	<b>0,31</b>	<b>0,33</b>

PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	4.601.560	5.688.640	6.015.600	6.149.800	6.282.200
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	8.502	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	51.242	72.000	72.000	72.000
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	1.499.503	1.928.032	2.064.900	2.104.600	2.153.700
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	336.003	426.878	395.500	407.900	416.500
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	174.695	179.050	229.200	229.200	229.200
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	14.356	7.033	20.000	20.000	20.000
10 Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>6.634.619</b>	<b>8.280.875</b>	<b>8.797.200</b>	<b>8.983.500</b>	<b>9.173.600</b>
<b>TOTALE A) RETTIFICATO</b>	<b>0</b>	<b>7.369.068</b>	<b>7.353.500</b>	<b>7.427.300</b>	<b>7.547.400</b>
<b>B</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;	14.356	7.033	20.000	20.000	20.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	2.342	58.911	57.000	38.000	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	1.218.476	1.311.900	1.603.500	2.057.300
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	314.966	441.965	460.000	487.000	496.000
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	280.879	276.960	416.200	411.000	411.000
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0	0	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>612.543</b>	<b>2.003.345</b>	<b>2.265.100</b>	<b>2.559.500</b>	<b>2.984.300</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>6.022.076</b>	<b>6.277.530</b>	<b>6.532.100</b>	<b>6.424.000</b>	<b>6.189.300</b>
<b>Totale A) rettificato-B</b>	<b>0</b>	<b>5.365.723</b>	<b>5.088.400</b>	<b>4.867.800</b>	<b>4.563.100</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	154	163	158	172	172
Assunzioni	3	2	15	0	0
Cessazioni	4	8	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>157</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>172</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	2	2	2	2
Assunzioni	0	0	0	0	0
Cessazioni	0	0	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>159</b>	<b>174</b>	<b>174</b>	<b>174</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.873.567	4.069.996	5.025.000	5.182.700	5.132.600
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,58</b>	<b>0,49</b>	<b>0,57</b>	<b>0,58</b>	<b>0,56</b>

PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	289.000	455.930	472.880	420.974	420.974
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	101.000	155.710	153.410	139.570	139.570
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	25.000	68.150	59.920	56.366	56.366
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	8.000	15.992	18.700	18.000	18.000
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	0	0	0	0	0
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>423.000</b>	<b>695.781</b>	<b>704.910</b>	<b>634.910</b>	<b>634.910</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	269.502	264.500	199.200	199.200
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	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	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	21.536	21.536	21.536	21.536
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0	0
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
<b>Totale B</b>	<b>0</b>	<b>291.038</b>	<b>286.036</b>	<b>220.736</b>	<b>220.736</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>423.000</b>	<b>404.743</b>	<b>418.874</b>	<b>414.174</b>	<b>414.174</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	9	10	12	13	13
Assunzioni	0	1	1	0	0
Cessazioni	0	0	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	4	4	0	0
Assunzioni	0	4	0	0	0
Cessazioni	0	3	4	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	34.000	80.594	92.086	91.435	91.435
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,08</b>	<b>0,12</b>	<b>0,13</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
<b>PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b>					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.467.547	2.160.860	2.218.452	2.169.825	2.212.058
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	181.640	153.288	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	507.557	713.929	756.074	740.851	754.061
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	127.338	285.335	177.615	176.328	181.755
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	52.440	55.016	62.905	63.642	63.642
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	17.625	0	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	11.636	41.001	52.000	62.000	63.300
10 Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>2.365.783</b>	<b>3.409.429</b>	<b>3.267.046</b>	<b>3.212.646</b>	<b>3.274.816</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	27.751	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	11.636	41.001	52.000	62.000	63.300
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	94.070	146.950	147.313	110.718
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	211.550	203.120	205.152	207.203
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	37.099	76.961	73.794	74.065	75.901
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	18.629	48.313	63.626	63.742	63.742
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0	0
<b>Totale B</b>	<b>95.115</b>	<b>471.896</b>	<b>539.490</b>	<b>552.272</b>	<b>520.864</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>2.270.668</b>	<b>2.937.533</b>	<b>2.727.556</b>	<b>2.660.374</b>	<b>2.753.952</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	35	48	45	48	48
Assunzioni	1	0	4	0	0
Cessazioni	1	3	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>35</b>	<b>45</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	3	4	1	1
Assunzioni	0	2	0	0	0
Cessazioni	0	1	3	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>36</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.374.806	5.967.440	4.068.170	4.253.322	5.045.369
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>1,43</b>	<b>1,75</b>	<b>1,25</b>	<b>1,32</b>	<b>1,54</b>

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	413.358	452.544	442.139	455.180	460.000
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	30.891	41.006	24.000	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	125.408	138.214	134.836	138.950	139.875
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	37.651	61.535	42.650	39.500	41.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	46.341	19.949	22.261	21.561	21.600
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	3.009	4.880	5.000	5.000	7.000
10 Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>656.658</b>	<b>718.128</b>	<b>670.886</b>	<b>660.191</b>	<b>669.475</b>
<b>B</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;	3.009	4.880	5.000	5.000	7.000
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);	0	0	0	0	0
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per leaee);	0	0	0	0	0
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
<b>Totale B)</b>	<b>3.009</b>	<b>4.880</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>7.000</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>653.649</b>	<b>713.248</b>	<b>665.886</b>	<b>655.191</b>	<b>662.475</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	11	10	12	11	11
Assunzioni	1	3	0	0	0
Cessazioni	0	1	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	5	1	3	3
Assunzioni	0	0	3	0	0
Cessazioni	0	4	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.333	7.244.563	4.129.735	4.090.472	4.267.396
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,02</b>	<b>10,09</b>	<b>6,16</b>	<b>6,20</b>	<b>6,37</b>



PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
<b>Spesa del personale</b>					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.196.443	1.209.888	1.277.021	1.265.043	1.275.750
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	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	376.042	408.952	416.483	414.580	416.763
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	85.933	127.181	115.112	113.250	114.360
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	0	30.747	31.450	31.450	31.450
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	0	6.115	1.500	1.500	1.500
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.658.419</b>	<b>1.782.883</b>	<b>1.841.566</b>	<b>1.825.823</b>	<b>1.839.823</b>
<b>B</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;	0	6.115	1.500	1.500	1.500
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);	0	74.658	131.519	131.519	131.519
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.317	24.406	24.209	24.451	24.451
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
<b>Totale B)</b>	<b>19.317</b>	<b>105.180</b>	<b>157.228</b>	<b>157.470</b>	<b>157.470</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>1.639.102</b>	<b>1.677.704</b>	<b>1.684.338</b>	<b>1.668.353</b>	<b>1.682.353</b>
<b>Dipendenti a tempo indeterminato</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	21	22	23	24	24
Assunzioni	0	3	2	0	1
Cessazioni	0	2	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>25</b>
<b>Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	3	1	1	1	1
Assunzioni	1	1	1	0	0
Cessazioni	1	1	1	0	1
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>25</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	625.341	499.229	328.460	240.340	237.280
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,38</b>	<b>0,28</b>	<b>0,18</b>	<b>0,13</b>	<b>0,13</b>





# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***3 Relazioni Previsionali Aziendali delle Società Controllate***

***3.1 Società controllate direttamente “in house”***

***3.2 Società controllate direttamente***



## **PREMESSA**

Le RPA sono basate su assumption formulate in via previsionale dalle società interessate: l'effettiva implementazione di quanto previsto nei documenti programmatori risente pertanto del verificarsi o meno di tali assunzioni. Ne consegue che, al mutare della fattispecie presupposta, ogni società interessata è tenuta a riprogrammare l'attività e a predisporre un aggiornamento della RPA.

In merito agli importi inseriti nelle RPA, e specialmente quelli relativi agli investimenti e agli affidamenti, le competenze del Consiglio Comunale riguardano l'operazione e non le correlate grandezze economiche, che sono da intendersi a titolo orientativo, rimanendo ferma la competenza della società interessata a individuare le modalità per addivenire alla determinazione del prezzo ai sensi di legge.

### **Società titolari di Contratti di Servizio affidati da un Ente d'Ambito**

In ossequio al dettato dell'art. 19 del d.lgs. n. 175/2016 e richiamata la giurisprudenza contabile in materia di reclutamento di personale da parte delle società in house, per le società titolari di Contratti di Servizio affidati da un Ente d'Ambito, che esercita sulle stesse il controllo analogo congiunto con il Comune, le previsioni assunzionali riportate nei Piani del Fabbisogno all'interno della RPA si intendono approvate dal Comune solo a seguito e nei limiti dell'approvazione formale dei predetti Piani da parte dell'Ente d'Ambito affidante in qualità di soggetto deputato al governo del Contratto di Servizio, di cui definisce 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.

## **RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE DELLE SOCIETA' CONTROLLATE**

Come previsto dall'art 15 del Regolamento sui controlli delle società partecipate, le società in controllo trasmettono annualmente all'Amministrazione Comunale la Relazione Previsionale Aziendale (R.P.A.) contenente la rappresentazione degli andamenti del budget, delle dinamiche di costo del personale e degli obiettivi di piano delle società stesse.

SEZIONE 3.1 comprende le R.P.A. delle società controllate direttamente "in house" che si approvano con il presente provvedimento.

1. A.M.T S.p.A.
2. A.S.T.E.R. S.p.A.
3. BAGNI MARINA GENOVESE S.r.L.
4. FARMACIE GENOVESI
5. F.S.U. S.r.L.
6. GENOVA PARCHEGGI S.p.A.
7. JOB CENTRE S.r.L.
8. S.P.I.M. S.p.A.

SEZIONE 3.2 comprende le R.P.A. delle società controllate direttamente di cui si prende atto

1. A.S.E.F. S.r.L.
2. PORTO ANTICO S.p.A.

La società Amiu S.p.A. non ha trasmesso la R.P.A. 2024-2026 in tempo utile per il recepimento nell'ambito del presente documento.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***3 Relazioni Previsionali Aziendali delle Società Controllate***

***3.1 Società controllate direttamente “in house”***

***3.2 Società controllate direttamente***



**oggetto sociale** (estratto)

organizzazione e gestione della mobilità pubblica nelle aree urbane ed extraurbane e in particolare l'organizzazione, l'impianto, l'esercizio e la gestione complessiva dei servizi di trasporto, sia direttamente, sia indirettamente anche mediante subaffidamento a terzi o tramite società partecipate, nonché l'attuazione di interventi di interesse pubblico nell'ambito della progettazione e realizzazione di sistemi e tecnologie di trasporto a supporto dei progetti di mobilità urbana...

**capitale sociale:** € 29.521.464,00

<b>soci:</b> comune di genova	94,94%
azioni proprie	0,03%
altri soci	0,33%
città metropolitana di genova	4,70%

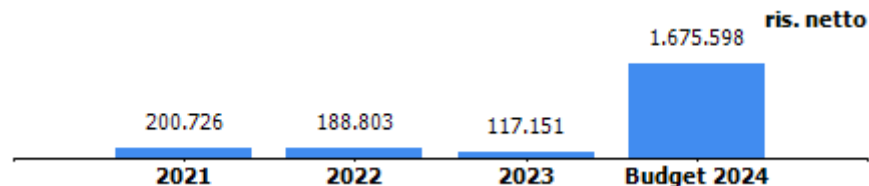
**servizi affidati dal Comune di Genova:**

organizzazione e gestione della mobilità pubblica nel territorio ricompreso nell'ex "bacino G urbano" e a partire dall'1 gennaio 2021 anche nel territorio nell'ex "bacino TG extraurbano ". In particolare l'impianto, l'esercizio e la gestione complessiva dei servizi di trasporto, sia direttamente, sia indirettamente ed anche mediante sub affidamento a terzi

**durata del contratto di servizio:** affidamento in regime di in house providing del servizio di trasporto pubblico urbano dal 4/12/2019 al 3/12/2029 con possibilità di proroga, previo accordo tra le parti, fino ad un massimo di ulteriori 5 anni (deliberazione n.44/2018 di Città Metropolitana e atto dirigenziale n.2588/2018). Affidamento in regime di in house providing del servizio di trasporto pubblico extraurbano dall'1.1.2021 al 31.12.2030 con possibilità di proroga, previo accordo tra le parti, fino ad un massimo di ulteriori 5 anni (deliberazione n.18/2020 di Città Metropolitana e atto dirigenziale n.1169/2020).

**carta dei servizi:** edizione 2023-2024

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 117.151 (preconsuntivo)**



contratto di servizio	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione - accertamento canone beni in uso Amt	1.240.000	1.240.000	1.240.000
previsione - impegno spese per infrazioni corsie gialle (IVA inclusa)	3.800.000	3.800.000	3.800.000
previsione – impegno trasferimento a Città Metropolitana di cui:	31.945.794*	27.910.794	25.752.845
<i>per contributo servizi aggiuntivi</i>	<i>27.745.794</i>	<i>23.710.794</i>	<i>21.552.845</i>
<i>per oneri rinnovo CCNL</i>	<i>4.200.000</i>	<i>4.200.000</i>	<i>4.200.000</i>

\* comprende 3M€ quale contributo straordinario per gli aumenti di costi da inflazione





Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.



## Relazione Previsionale Aziendale 2024/2026

Ai sensi dell'articolo 4 del D. Leg. 175/2016

Genova, 29 novembre 2023



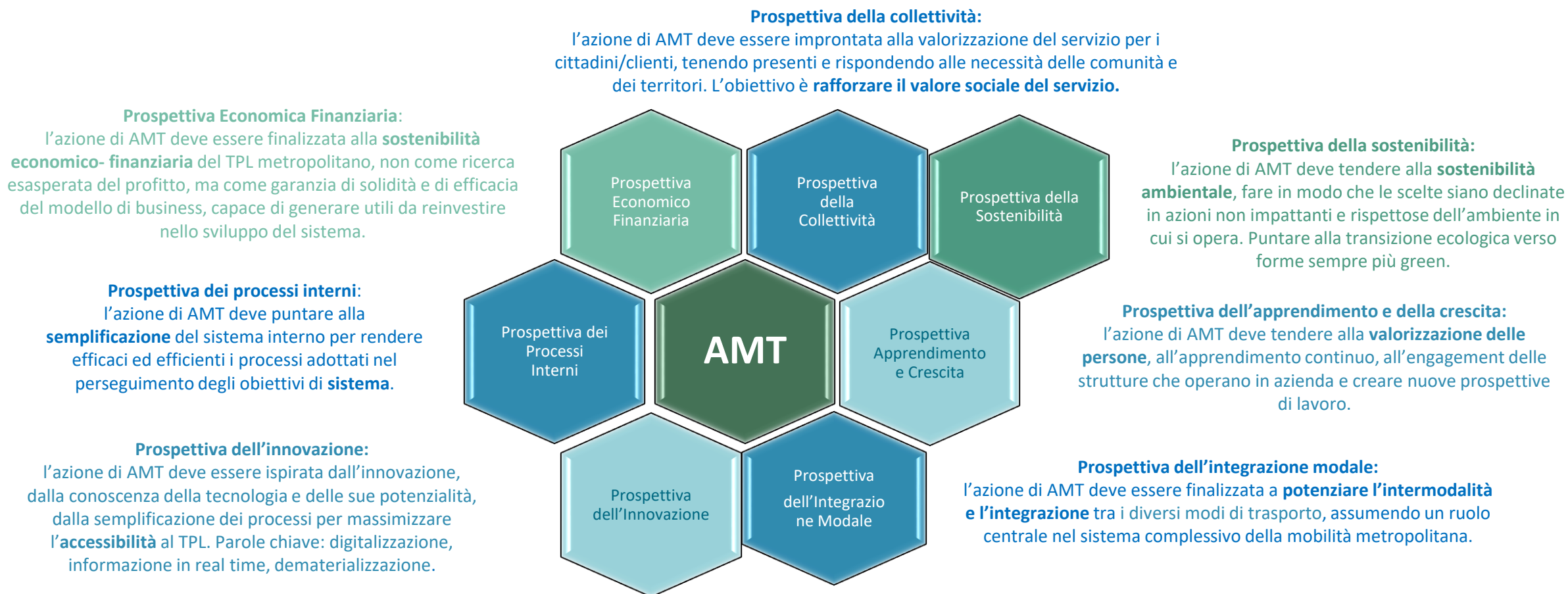
In ottemperanza agli obblighi dettati dal Regolamento sui controlli delle società partecipate del Comune di Genova all'articolo 15, AMT S.p.A. ha provveduto a redigere il Piano Industriale o strategico "in tema di performance attese e organizzative di validità triennale". Il presente documento è strutturato secondo il seguente indice:

• 1. Overview		
✓ Premessa: i principi guida.....	Pag	3
✓ Missione e Vision statement.....	Pag	4
✓ Composizione del gruppo.....	Pag	5
✓ Key financial .....	Pag	7
• 2. Piano industriale, action plan e indicatori di performance		
✓ La nuova <i>governance</i> della mobilità metropolitana genovese.....	Pag	8
✓ Modello di business.....	Pag	10
✓ Aree di sviluppo strategico.....	Pag	11
✓ Indicatori di performance.....	Pag	15
• 3. Piano Economico Finanziario 2024-2026		
✓ Equilibrio economico, patrimoniale e finanziario.....	Pag	16
✓ Conto Economico.....	Pag	17
✓ Stato Patrimoniale.....	Pag	20
✓ Cash Flow.....	Pag	21
• 4. Principali fattori di rischio .....	Pag	25
• 5. Piano Annuale Assunzioni.....	Pag	
✓ Organigramma .....	Pag	27
✓ Organico .....	Pag	28
• 6. Piano Triennale Investimenti.....	Pag	33
• 7. Documento Unico di Programmazione.....	Pag	
✓ Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12/2023.....	Pag	36
✓ Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026.....	Pag	37
• 8. Allegati.....	Pag	41



## Premessa: i principi guida

Le prospettive riportate in figura costituiscono i principi guida a cui sono ispirate le azioni di Piano. Ogni prospettiva funge da bussola e tutte insieme, in quanto in stretta correlazione, permettono all'azienda di innescare un percorso virtuoso che le consentirà di divenire volano di valore, di trasformazione, di crescita e di sviluppo per la mobilità metropolitana, per i territori serviti e per le persone che li vivono.





Nell'ambito del nuovo assetto della mobilità metropolitana genovese AMT, già oggi uno dei principali player italiani del TPL, vuole diventare un'azienda di riferimento della transizione energetica a livello nazionale in termini di competenze e tecnologie utilizzate, contribuendo attivamente alla creazione di un modello di mobilità efficace, efficiente e sostenibile.



AMT produrrà più servizi di mobilità creando valore in termini di sostenibilità ambientale, riduzione dell'inquinamento e della congestione, con un'attenzione particolare alla sostenibilità sociale. In questo modo contribuirà, altresì, a sviluppare e a rendere sempre più attrattivo il territorio metropolitano migliorando l'accesso a lavoro, scuola, attività sociali e tempo libero.





La società opera nel rispetto dei requisiti previsti dalla normativa vigente in materia di «*in house providing*» con la seguente compagine azionaria

Soci	n. azioni	valore azioni	% capitale sociale
Comune di Chiavari	667	28.014	0,09%
Comune di Lavagna	301	12.642	0,04%
Comune di Rapallo	529	22.218	0,08%
Comune di Santa Margherita Ligure	262	11.004	0,04%
Comune di Sestri Levante	510	21.420	0,07%
Comune di Genova	667.344	28.028.448	94,94%
Città Metropolitana di Genova	33.034	1.387.428	4,70%
AMT (azioni proprie)	245	10.290	0,03%
<b>Totale</b>	<b>702.892</b>	<b>29.521.464</b>	<b>100,00%</b>

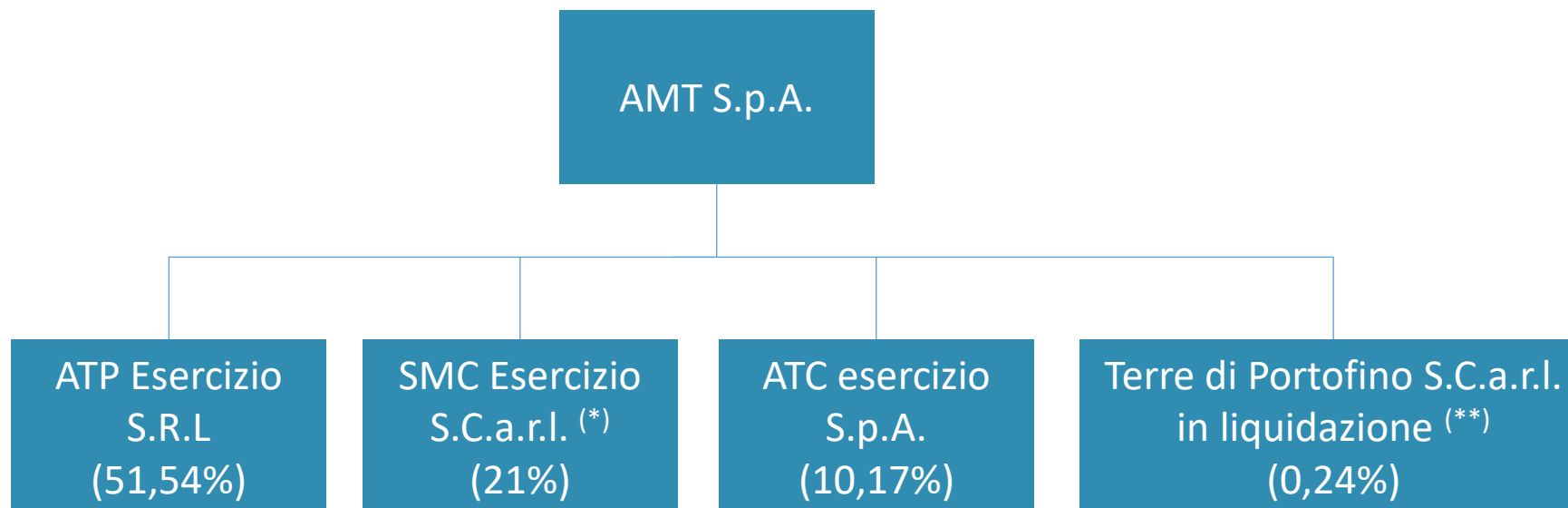
La società è regolarmente iscritta nell'Elenco delle Amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società *in house* a seguito di delibera ANAC n. 887 del 28 ottobre 2020. L'Azienda opera in conformità con la normativa europea e nazionale di settore ed in particolare con quanto previsto dai D. Lgs n. 175 del 2016 e n. 201 del 23 dicembre 2022.

Il “core business” della Società si può così riassumere nel trasporto pubblico di passeggeri nel territorio dell'Area Metropolitana del Comune di Genova e nelle attività accessorie (pubblicità, gestione fermate e corsie riservate bus, ecc).



## Composizione del gruppo

Il gruppo AMT è costituito dalle seguenti società per le quali è prevista la dismissione ai sensi dell'art 20 del D.Lgs 175/2016.



(\*) In data 14 novembre la Società ha inviato verbale dell'Assemblea del 9/11/2023 in è stato deliberato di dare mandato all'AU di avviare le procedure necessarie per la messa in liquidazione volontaria della Società, compatibilmente con la continuità del servizio e delle attività svolte, al fine di non interrompere lo svolgimento del servizio pubblico attualmente offerto.

(\*\*) La società è tutt'ora in liquidazione. Presumibilmente la liquidazione terminerà nel corso del 2024.



A far data dal 2023 tra i ricavi (classificazione A1 nel bilancio) e coerentemente con quanto prescritto dai principi contabili, risultano appostate le nuove ordinanze-ingiunzioni “atti giudiziari” per il valore di 31M€ pari al valore dei singoli verbali inviati (circa 12.000 posizioni) tutte ad oggi notificate; parimenti, è stato accantonato al fondo rischi su crediti il 67% di tale importo con un impatto netto rispetto alle modalità di contabilizzazione utilizzato nel bilancio 2022 (principio di cassa) di +10,23M€. L’ammontare di tale accantonamento è stato stimato sulla base di un parere legale conservato agli atti della società elaborato dallo studio legale che curerà la riscossione coattiva.

Come si evince dalla tabella, nel corso del 2024 è previsto un aumento di capitale in natura da parte del Comune di Genova di circa 50M€, da attuarsi ai sensi dell’art. 2343 c.c., con conferimento di uno o più beni individuati fra i cespiti della linea metropolitana genovese (depositi e/o stazioni). Tale operazione è condizionata all’effettiva approvazione e sottoscrizione da parte del socio.

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
valore produzione	218.414.810	261.402.133	246.781.001	247.631.868	249.071.868
MOL	3.411.968	44.656.368	28.807.599	30.771.218	31.244.105
risultato netto	188.804	117.151	1.675.599	1.889.218	1.944.105
PN	30.703.526	30.820.677	82.496.276	84.385.494	86.329.599
PFN	-36.866.193	-45.439.940	-42.747.419		
ricavi da Comune di Genova (convenzione ausiliari traffico)	2.718.562	2.500.000	3.010.000	3.110.000	3.160.000

(\*) Come da convenzione AMT inserisce a bilancio solo i reali costi consuntivi dell’attività degli ausiliari del traffico. L’aumento previsto per gli anni 2024-2026 dipende dall’incremento delle corsie riservate dovute principalmente al progetto 4 assi.

(\*\*) Incremento dovuto al conferimento di uno o più beni della linea metropolitana. L’operazione è condizionata all’effettiva approvazione e sottoscrizione da parte del socio.



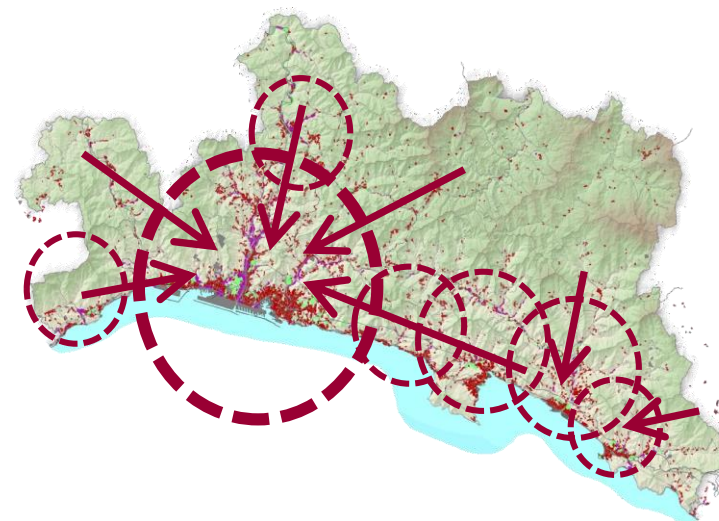
Coerentemente alla visione, alle strategie e agli obiettivi di sviluppo declinati nel **PUMS** per la mobilità del futuro, l'Amministrazione Comunale ha deciso di realizzare un **nuovo modello di governo della mobilità** procedendo al riassetto dell'attuale attraverso la creazione di un'Agenzia della mobilità.

### Le strategie del PUMS

- 1 Integrazione sistemi di trasporto e interscambio modale
- 2 Trasporto pubblico efficiente e di qualità
- 3 Integrazione sistema della «mobilità dolce»
- 4 Sharing mobility, mobility management, infomobility
- 5 Parco mezzi a basso impatto ambientale
- 6 Logistica urbana sostenibile
- 7 Adeguamento rete e cultura della mobilità e della sicurezza



### Il sistema di mobilità sostenibile



Fonte: Elaborazioni AMT su dati PUMS 2019

**Obiettivo** dell'evoluzione del modello è realizzare un sistema di **governance dell'intera mobilità metropolitana** genovese che dia stabilità al sistema garantendo la **sostenibilità ambientale, sociale ed economica finanziaria** e superando le incertezze determinate da un quadro di risorse pubbliche che si prospetta in costante contrazione. Tale visione rende quindi necessario studiare un nuovo modello di business che sia coerente con tali obiettivi.





Il Piano Industriale AMT prevede il passaggio da un modello di tipo Contributivo - Tariffario, in cui in cui i proventi del traffico sono integrati dalla contribuzione ex Fondo Nazionale Trasporti e, in termini residuali, dagli altri ricavi di esercizio, a un modello Ibrido-Copertura diversificata ove la contribuzione pubblica e i ricavi tradizionali sono integrati da nuove risorse diversificate derivanti dall'adozione di politiche della mobilità sostenibile in grado di incentivare l'utilizzo del trasporto collettivo.

Tali fonti alternative derivano dall'attuazione di politiche per il miglioramento della qualità dell'aria che saranno attuate dal Comune di Genova e da Città Metropolitana di Genova con misure legate alle politiche di decarbonizzazione anche attraverso la dissuasione all'utilizzo veicoli privati.

Il Piano prevede inoltre l'Adeguamento dei Contratti di servizio tra Città Metropolitana e AMT al fine di coprire lo switch modale gomma / ferro che dovrà attuare l'Azienda al fine di garantire i livelli adeguati di servizio previsti dal Programma dei Servizi di Trasporto Pubblico Regionale e Locale. E' stato, inoltre, previsto un adeguamento dei finanziamenti pubblici all'inflazione (2% ogni biennio a partire dal 2026). Se l'inflazione risultasse superiore, il livello di contribuzione verrà adeguato di conseguenza.

Il Piano è stato elaborato con l'obiettivo primario dell'equilibrio economico dei contratti affidati ad AMT assumendo una contribuzione pubblica in linea con le previsioni del D. Lgs. n. 422 del 1997 (rapporto tra ricavi da traffico e costi operativi pari al 35%) che tenga conto delle dinamiche inflattive nell'arco di piano.



Il focus del nuovo modello è il cambio di paradigma ove gli sforzi andranno indirizzati verso la ricerca di risorse integrative rispetto alla contribuzione pubblica, puntando su una trasformazione del servizio di TPL fino a renderlo una reale alternativa al mezzo privato in una logica di sostenibilità sociale, ambientale ed economica. Il nuovo modello di *governance* sarà coerente con l'applicazione degli attuali contratti *net cost* affidati *in house* ad AMT e multilivello, prevedendo la costituzione di un'Agenzia per la Mobilità Metropolitana.

### Attuale Modello di Business Contributivo-Tariffario

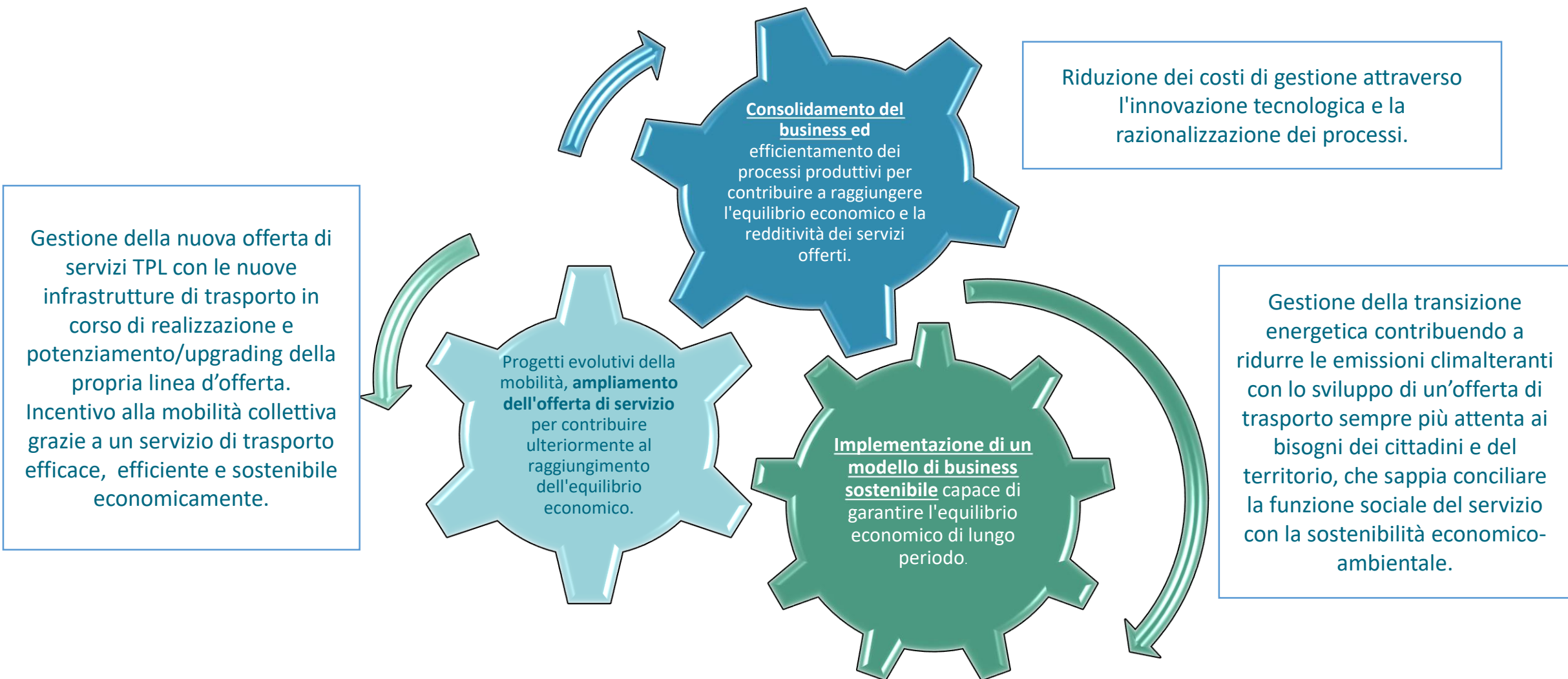


### Nuovo Modello di Business Ibrido: Copertura diversificata





AMT intende perseguire i propri obiettivi di crescita e di miglioramento focalizzandosi sulle seguenti aree di sviluppo strategico





Per ciascuna area di sviluppo strategico AMT ha individuato le seguenti iniziative, che in modo integrato concorrono alla realizzazione della strategia aziendale per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

### Aree di sviluppo

### Azioni strategiche

1	<b>Consolidamento del business</b>	 <ul style="list-style-type: none"><li>1.1. Reingegnerizzazione dei processi</li><li>1.2. Ottimizzazione e potenziamento Information Technology</li><li>1.3. Altre azioni di efficientamento e di patrimonializzazione della società</li><li>1.4. Sviluppo dei ricavi da traffico e di quelli complementari</li><li>1.5. Potenziamento della comunicazione istituzionale per rafforzare l'immagine di AMT</li></ul>
2	<b>Ampliamento offerta di servizio</b>	 <ul style="list-style-type: none"><li>2.1. Progetti evolutivi della mobilità già finanziati</li><li>2.2. Progetti evolutivi della mobilità in attesa di finanziamento</li><li>2.3. Progetti evolutivi della mobilità da presentare nelle prossime call del Ministero Trasporti</li><li>2.4. Implementazione Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE)</li><li>2.5 Sviluppo di ulteriori servizi evolutivi della mobilità integrata</li></ul>
3	<b>Modello di business sostenibile</b>	 <ul style="list-style-type: none"><li>3.1. Implementazione di piattaforme digitali per la mobilità integrata</li><li>3.2. Completamento piano di decarbonizzazione</li><li>3.3. Realizzazione di ulteriori progetti evolutivi della mobilità</li><li>3.4. Completamento del modello di mobilità sostenibile</li><li>3.5. Avvio del programma «Gestione dei Talenti»</li></ul>



Il Piano Industriale per il miglioramento e la sostenibilità del trasporto pubblico multimodale della Città metropolitana genovese parte dal presupposto che, quanto delineato nel Piano strategico, sia realizzato. In particolare le milestones su cui poggia il Piano sono:

- Il rispetto degli indirizzi e della mission - approvati dagli azionisti di AMT - con particolare riferimento allo sviluppo di un servizio reso agli utilizzatori dell'area metropolitana sempre più a zero impatto ambientale, taylor made, efficace ed efficiente;
- L'avanzamento di tutti i progetti evolutivi della mobilità previsti nel Piano Strategico già finanziati e finanziabili, attraverso il supporto al Comune di Genova nelle fasi di attuazione ;
- L'equilibrio economico dei contratti affidati ad AMT garantendo una contribuzione pubblica in linea con le previsioni del D. Lgs. n. 422 del 1997 (rapporto tra ricavi da traffico e costi operativi, al netto costo infrastrutture, pari ad almeno il 35%, che tenga conto delle dinamiche inflattive nell'arco di piano ;
- Il passaggio da un modello gestionale di tipo Contributivo - Tariffario, in cui in cui i proventi da traffico sono integrati dalla contribuzione ex Fondo Nazionale Trasporti e dagli altri ricavi di esercizio, a un modello di Finanziamento Ibrido, con copertura dei costi diversificata ove la contribuzione pubblica e i ricavi tradizionali sono integrati da nuove risorse diversificate derivanti dall'adozione di politiche della mobilità sostenibile in grado di incentivare l'utilizzo del trasporto collettivo.



L'implementazione del nuovo modello di governo e di business della mobilità sostenibile necessita, con specifico riferimento all'ambito dello sviluppo dell'intero sistema del trasporto multimodale full electric e green dell'area metropolitana, un distinguo tra interventi endogeni (direttamente governabili da AMT – Action Plan) e interventi esogeni (governati da terzi).

Dall'attuazione del combinato disposto degli interventi endogeni – esogeni, molti dei quali indissolubilmente inter correlati tra loro per natura, dipende il successo del Piano industriale per il miglioramento e la sostenibilità del trasporto pubblico multimodale della Città metropolitana genovese.

<b>Interventi ESOGENI</b> Responsabilità <b>ENTI TERRITORIALI</b> (Aree di sviluppo)	<b>A</b>	<b>Mobilità sostenibile, qualità dell'aria e qualità della vita</b>
	<b>B</b>	<b>Nuovi servizi green assegnati ad AMT</b>
	<b>C</b>	<b>Sostenibilità TPL</b>
<b>Interventi ENDOGENI</b> Responsabilità <b>AMT</b> (Aree di sviluppo)	<b>1</b>	<b>Consolidamento del business</b>
	<b>2</b>	<b>Ampliamento offerta di servizio</b>
	<b>3</b>	<b>Modello di business sostenibile</b>



INDICATORI DI PERFORMANCE	consuntivo 2021	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
km offerti	36.533.490	35.785.571,00	36.261.622	36.454.868
costo/km totali, al netto accantonamenti	5,63	5,78	5,94	5,87
km medi per addetto alla guida	18.517	18.590	18.444	18.647
km percorsi con mezzi ecologici (filobus, metro, bus elettrici, ascensori, funicolari, bus ibridi)	2.965.460	3.794.318	4.952.133	6.035.567
età media parco autobus a fine anno	10,20	9,74	9,94	9,90
grado di soddisfazione complessivo del servizio (in scala da 1 a 10)	6,41	6,60	N/A	N/A
costo del personale/km totali	3,76	3,69	3,80	3,79
ricavi da traffico (escluse sanzioni)/km offerti	1,20	1,36	1,77	1,95
indice di copertura costi di produzione con ricavi delle vendite (esclusi ricavi sanzioni e	21,18%	23,47%	28,71%	31,56%



## Equilibrio economico patrimoniale e finanziario

Gli obiettivi patrimoniali e finanziari per il 2024-2026 sono sintetizzabili nel mantenimento della consistenza del patrimonio netto evitando il verificarsi delle fattispecie di cui all'art 2446 e 2447 del Codice Civile e nell'ottenimento e mantenimento di congrue riserve di liquidità correlate alle previsioni di fabbisogno finanziario. L'equilibrio economico 2024-2026 sarà mantenuto per l'intero triennio.

Di seguito gli interventi sul fronte dei ristori e contribuzioni pubbliche:

- La legge di bilancio 2023 ha incrementato a 1.074 mln € complessivi la copertura per la perdita di ricavi da traffico.
- I prezzi dei carburanti più utilizzati per l'alimentazione dei mezzi (gasolio e metano) hanno iniziato a crescere in maniera rilevante già nel terzo quadrimestre 2021. L'Osservatorio nazionale TPL ha registrato incrementi di costo per quadrimestre medio 2022 su 2021 di circa 120 mln €. Su tali basi lo Stato ha messo in campo 220 mln euro in quota contributo per sostenere le Aziende di TPL a fronteggiare i maggiori costi di trazione sostenuti nel secondo e terzo quadrimestre 2022 rispetto al 2021.
- Il prezzo dell'energia elettrica ha iniziato a crescere in maniera esponenziale nell'ultima parte del 2021. L'Osservatorio nazionale TPL ha registrato incrementi di costo per quadrimestre medio 2022 su 2021 di circa 167 mln € per l'energia elettrica. Lo stanziamento messo in campo dallo Stato è pari a 240 mln € in quota contributo per sostenere le Aziende di TPL a fronteggiare i maggiori costi di trazione sostenuti nel secondo quadrimestre 2022 rispetto al 2021.
- Il Fondo nazionale TPL è stato rifinanziato con la Legge di Bilancio 2022 per un importo pari, rispetto alla dotazione 2021, a +100 milioni di euro per l'anno 2022, +200 milioni di euro per l'anno 2023, +300 milioni di euro per l'anno 2024, +395 milioni di euro a decorrere dall'anno 2025.
- Per il 2024 è prevista un'inflazione ancora elevata (+2,9% secondo le ultime stime BCE).
- Il Decreto Legge n. 145 del 18 ottobre 2023, collegato alla manovra finanziaria 2024, prevede il rifinanziamento del Fondo per il Trasporto pubblico locale, istituito dal Decreto Rilancio per 500 milioni di euro per l'anno 2023 con lo scopo di contribuire a compensare in via definitiva la riduzione dei ricavi tariffari delle aziende del settore relativi ai passeggeri nel periodo dal 1° gennaio 2021 al 31 marzo 2022.
- Il comma 6 dell'articolo 8 del decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68, convertito con modificazioni dalla L. 5 agosto 2022, n. 108, ha previsto, relativamente agli anni 2022, 2023 e 2024, che una quota pari allo 0,3 per cento del Fondo nazionale per il concorso finanziario dello Stato agli oneri del trasporto pubblico locale sia destinata al finanziamento di specifici progetti individuati con uno o più decreti adottati dal Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili.
- Contributi in conto esercizio derivanti dai Fondi Ministero Ambiente qualità dell'aria previsti dal DM 243/2022.





CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	previsione 2025	previsione 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	50.683.372	112.567.787	92.200.000	103.450.000	104.840.000
Incr. di imm. per lavori interni	1.055.517	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Altri Ricavi e Proventi	166.675.921	147.334.346	153.081.001	142.681.868	142.731.868
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>218.414.810</b>	<b>261.402.133</b>	<b>246.781.001</b>	<b>247.631.868</b>	<b>249.071.868</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materiali	27.837.571	26.965.076	26.720.735	22.482.558	18.472.947
Servizi	44.765.654	41.234.468	40.648.795	41.037.351	42.363.433
Godimento Beni di Terzi	2.600.240	2.726.174	2.726.233	2.675.046	2.621.545
Personale	137.181.070	143.250.000	145.306.500	148.165.695	151.869.837
Ammortamenti e Svalutazioni	0	6.947.857	7.000.000	7.500.000	8.000.000
Accantonamenti per rischi	2.100.000	35.221.515	15.300.000	15.000.000	16.000.000
Oneri Diversi di gestione	2.618.308	2.570.048	2.571.140	2.500.001	2.500.001
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>217.102.842</b>	<b>258.915.137</b>	<b>240.273.402</b>	<b>239.360.650</b>	<b>241.827.763</b>
<b>Risultato Operativo (A-B)</b>	<b>1.311.968</b>	<b>2.486.996</b>	<b>6.507.599</b>	<b>8.271.218</b>	<b>7.244.105</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>3.411.968</b>	<b>44.656.368</b>	<b>28.807.599</b>	<b>30.771.218</b>	<b>31.244.105</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Interessi ed Oneri Finanziari Diversi	-1.123.163	-2.369.844	-4.550.000	-6.100.000	-5.100.000
<b>Saldo Gestione Finanziaria</b>	<b>-1.123.163</b>	<b>-2.369.844</b>	<b>-4.550.000</b>	<b>-6.100.000</b>	<b>-5.100.000</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
<b>Totale Rettifiche di Attività Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle Imposte</b>	<b>188.804</b>	<b>117.151</b>	<b>1.957.599</b>	<b>2.171.218</b>	<b>2.144.105</b>
Imposte sul reddito	0	0	282.000	282.000	200.000
<b>Utile (Perdita) di Esercizio</b>	<b>188.804</b>	<b>117.151</b>	<b>1.675.599</b>	<b>1.889.218</b>	<b>1.944.105</b>



### Anno 2023

- **Ricavi da bigliettazione:** accertamento a saldo di ristori aggiuntivi per mancati ricavi Covid (Decreto MIT giugno 2023) per Euro 2,5M€. Crescita del 30% dei ricavi da bigliettazione e delle sanzioni da incasso immediato.
- **Sanzioni:** nuovo processo di recupero sanzioni da mancata bigliettazione per circa 20.000 notifiche.
- **Altri contributi e componenti positive:** 11,8M€ netto Iva di contributi in conto esercizio derivanti dai Fondi Ministero Ambiente qualità dell'aria previsti dal DM 243/2022.

### Anno 2024 (variazioni vs Anno 2023)

- **Ricavi da bigliettazione:** incremento di 5,6M€ in relazione alla nuova politica di integrazione commerciale dei bacini urbano ed extraurbano approvato con atto di indirizzo da parte di Città Metropolitana di Genova n. 28 del 22 novembre 2023.
- **Sanzioni:** nuovo processo di recupero sanzioni da mancata bigliettazione per circa 90.000 verbali annui notificati al valore medio di 220 € e applicazione della maggiorazione di legge prevista in relazione alle notifiche di ingiunzioni.
- **Altri contributi e componenti positive:**
  - +0,35M€ per maggiori ricavi da pubblicità derivanti da **internalizzazione** di parte dell'attività
  - +7,3M€ Adeguamento Contratto di Servizio (dal 01/01/2024)
  - +6,8M€ in relazione all'incremento delle risorse disponibili del Fondo Nazionale Trasporti (Legge di Stabilità 2022)
  - +6,0M€ da Decreto Legge n. 145 del 18 ottobre 2023, collegato alla manovra finanziaria 2024 (Ristori per perdita ricavi Covid)
- **Costo Materie Prime:** la riduzione del costo gasolio che viene compensata dai consumi necessari per l'incremento dei km fuori servizio (in relazione alla diversa logistica per lavori sulle rimesse) e dei ricambi (-3% medio).
- **Costo Personale:** il costo del personale, nonostante la fisiologica influenza/trascinamento degli effetti della contrattazione nazionale (rinnovo CCNL), integrata con la contrattazione aziendale, si attesta per il 2024 vs anno 2023 preconsuntivo a + 1,4 %. Tale incremento assorbe al contempo l'adeguamento organico correlato sia alla progettazione dei servizi sia all'adeguamento delle competenze funzionali all'innovazione tecnologica (Prospettiva dell'innovazione).



### ...segue Anno 2024 (variazioni vs Anno 2023)

- **Costi per Servizi:** riduzione del costo relativo al compenso ai rivenditori del 5% derivante dall'incremento delle vendite on line rispetto al titolo cartaceo, risparmio del 3% del costo di pulizie, manovra e manutenzione mezzi determinato da azioni di efficienza sui principali processi, riduzione del costo delle assicurazioni di circa l'8% derivante dalla riduzione dei sinistri passivi anche attraverso strumenti di controllo e registrazione del viaggio e dell'incidentalità nonché dei danni. Infine riduzione del costo di consulenze e prestazioni specialistiche del 40% e spese per liti arbitrati del 16%.
- **Interessi ed Oneri Finanziari Diversi:** +2,2M€ in relazione alle operazioni di finanziamento a medio/lungo a sostegno degli ingenti investimenti previsti. L'Azienda bandirà una gara per l'assunzione di un finanziamento attraverso una linea anticipo crediti derivanti da contributi ministeriali a medio termine a tasso variabile annuo per un importo massimo complessivo pari a settanta milioni da perfezionarsi in una o più tranches. Nel corso dell'anno AMT presenterà la richiesta per un finanziamento BEI funzionale alla decarbonizzazione del servizio di trasporto pubblico in coerenza con il PUMS approvato da Città Metropolitana.

### Anno 2025-2026 (variazioni vs Anno 2024)

- **Ricavi da bigliettazione:** incremento del 5% in relazione alla nuova politica di integrazione commerciale dei bacini urbano ed extra urbano.
- **Sanzioni:** nuovo processo di recupero sanzioni da mancata bigliettazione per circa 90.000 verbali annui notificati al valore medio di 220 € e applicazione della maggiorazione di legge prevista in relazione alle notifiche di ingiunzioni.
- **Costo Materie Prime:** la riduzione del costo del gasolio è correlata alla progressiva elettrificazione del parco mezzi.
- **Costo Personale:** incremento del 4,4% legato al nuovo triennio CCNL (2024-2026), maggior produttività del personale viaggiante per +1,0% nel 2025 e +1,5% nel 2026. La produttività deriva in parte dal turnover degli autisti e in parte da azioni «ad hoc» quali la riduzione del tasso di assenteismo.
- **Costi per Servizi:** incremento dell'energia elettrica del 30% determinato dalla progressiva elettrificazione del parco mezzi. Sugli altri costi per servizi progressiva riduzione determinata da azioni di efficienza sui principali processi.
- **Interessi ed Oneri Finanziari Diversi:** +2,5 M€ correlati all'evoluzione delle operazioni di indebitamento a medio/lungo termine a sostegno degli investimenti del periodo.



STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>240.785.985</b>	<b>303.174.298</b>	<b>519.388.324</b>
Immobilizzazioni immateriali	35.394.514	39.715.223	51.173.251
Immobilizzazioni materiali	202.543.163	260.610.768	465.366.766
Immobilizzazioni finanziarie	2.848.307	2.848.307	2.848.307
<b>Attivo circolante</b>	<b>254.686.709</b>	<b>243.139.393</b>	<b>258.413.421</b>
Rimanenze	6.878.042	6.700.000	4.911.000
Crediti	231.799.475	236.222.393	190.592.900
verso clienti	5.105.828	43.942.140	41.442.140
verso imprese controllate			
verso controllanti	70.651.368	76.126.382	45.925.659
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	156.042.279	116.153.871	103.225.101
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	16.009.192	217.000	62.909.521
<b>Ratei e risconti</b>	<b>276.781</b>	<b>277.000</b>	<b>277.000</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>495.749.475</b>	<b>546.590.691</b>	<b>778.078.745</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>30.703.526</b>	<b>30.820.677</b>	<b>82.496.276</b>
Capitale sociale	29.521.464	29.521.464	79.521.464
Riserva legale	693.780	693.780	810.932
Altre Riserve	488.282	488.282	488.282
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio		117.151	1.675.599
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>13.643.613</b>	<b>48.865.128</b>	<b>64.165.128</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>25.312.223</b>	<b>24.300.883</b>	<b>23.812.000</b>
<b>Debiti</b>	<b>297.315.100</b>	<b>301.086.197</b>	<b>333.269.342</b>
verso banche/finanziatori	52.875.385	45.656.940	105.656.940
verso fornitori	40.791.106	47.290.763	27.131.000
verso imprese controllate			
verso controllanti	3.049.834	3.559.834	4.069.834
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	200.598.775	204.578.661	196.411.568
<b>Ratei e risconti</b>	<b>128.775.013</b>	<b>141.517.806</b>	<b>274.336.000</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>495.749.475</b>	<b>546.590.691</b>	<b>778.078.745</b>



	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>217.000</b>	<b>34.844.177</b>	<b>29.379.806</b>	<b>67.060.055</b>	<b>217.000</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova	5.887.577	4.862.629	5.640.650	13.809.867	30.200.723
da altri clienti per vendite e prestazioni	61.320.250	61.320.250	61.320.250	61.320.250	245.281.001
Altri	6.700.000				6.700.000
<b>Totale incassi</b>	<b>73.907.828</b>	<b>66.182.879</b>	<b>66.960.900</b>	<b>75.130.117</b>	<b>282.181.723</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					
Fornitori	17.523.941	17.523.941	17.523.941	18.723.941	71.295.763
Personale	21.975.975	21.975.975	21.975.975	20.775.975	86.703.900
Imposte/Tasse	14.650.650	14.650.650	14.650.650	14.650.650	58.602.600
Altri	642.785	1.009.385	642.785	642.785	2.937.740
<b>Totale pagamenti</b>	<b>54.793.351</b>	<b>55.159.951</b>	<b>54.793.351</b>	<b>54.793.351</b>	<b>219.540.002</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>19.114.477</b>	<b>11.022.929</b>	<b>12.167.549</b>	<b>20.336.766</b>	<b>62.641.721</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI	35.522.990	35.522.990	35.522.990	35.522.990	142.091.960
PAGAMENTI	48.872.790	48.872.790	48.872.790	48.872.790	195.491.160
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>-13.349.800</b>	<b>-13.349.800</b>	<b>-13.349.800</b>	<b>-13.349.800</b>	<b>-53.399.200</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti (*)	30.000.000		40.000.000		70.000.000
Pagamenti per rimborso finanziamenti		2.000.000		10.000.000	12.000.000
Altri incassi					0
Altri pagamenti (oneri finanziari)	1.137.500	1.137.500	1.137.500	1.137.500	4.550.000
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>28.862.500</b>	<b>-3.137.500</b>	<b>38.862.500</b>	<b>-11.137.500</b>	<b>53.450.000</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>34.627.177</b>	<b>-5.464.371</b>	<b>37.680.249</b>	<b>-4.150.534</b>	<b>62.692.521</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>34.844.177</b>	<b>29.379.806</b>	<b>67.060.055</b>	<b>62.909.521</b>	<b>62.909.521</b>

(\*) L'importo si riferisce ad un finanziamento necessario per sostenere il Piano di Investimenti dell'azienda; AMT sta valutando altre forme di finanziamento a sostegno del Piano Investimenti (BEI). Parallelamente per far fronte alle proprie esigenze legate al capitale circolante e nello specifico alla possibile anticipazione dei crediti da ristori per mancati ricavi e quelli energetici AMT sta valutando la possibilità di cedere tali crediti ad una società di factoring.



Le principali tipologie di rischio e incertezze che vengono monitorate dalla Società riguardano il rischio operativo, rappresentato dai rischi legati allo squilibrio tra ricavi e costi ed i rischi finanziari. I principali rischi a cui la Società è sottoposta sono di seguito sintetizzati:

## **Rischio tassi interesse**

La Società è esposta al rischio di liquidità e al rischio di variazione nei tassi di interesse; la strategia perseguita dalla Società è finalizzata al contenimento degli stessi principalmente attraverso un attento monitoraggio delle dinamiche relative ai tassi di interesse.

## **Rischio prezzo**

Rappresenta il rischio che a seguito della variazione dei prezzi del mercato del costo dei carburanti, o di altri beni di consumo, quali pneumatici, etc. non sia assorbito dal contratto di servizio. Per quanto possibile l'Azienda contrattualizza i propri acquisti in termini tali da evitare tale aspetto, fermo restando che il rischio non può escludersi interamente.

## **Rischio di liquidità**

Rappresenta il rischio che le risorse finanziarie della Società non siano adeguate a far fronte all'attività operativa e al rimborso delle passività assunte. Tale rischio è rappresentato, oltre che dallo squilibrio economico tra i ricavi rivenienti dal contratto di servizio e i costi d'esercizio, nel caso di specie anche da possibili ritardi nei pagamenti di quanto dovuto da parte della Pubblica Amministrazione. La Società fa fronte a questo rischio disponendo di linee di credito con il sistema bancario, che si riterranno sufficienti a fronteggiare l'eventuale momento negativo.

## **Rischio di credito**

Rappresenta sia il rischio di inadempimento delle obbligazioni assunte dai clienti sia il rischio connesso ai normali rapporti commerciali. I crediti verso clienti derivano prevalentemente da contratti con enti pubblici e rivenditori di titoli di viaggio. La Società effettua una gestione del credito attivando le necessarie attività di sollecito e recupero sia stragiudiziale che giudiziale ed effettuando accantonamenti nell'apposito fondo di rettifica attraverso una analisi nominativa delle posizioni, pertanto, allo stato attuale, non si ritiene sussista una esposizione al rischio di credito non adeguatamente coperta.

## Rischi legali

La Società è soggetta al rischio di soccombenza derivante dal contenzioso instaurato con l'Amministrazione finanziaria in merito alla contestazione circa la fruibilità in capo alla società della deducibilità dalla base imponibile IRAP del cosiddetto "cuneo fiscale" (art. 11 comma 1, lett. a) num. 2 e 4 del d.lgs. 446/1997). Tale rischio è coperto da apposito fondo costituito negli esercizi precedenti ed incrementato a seguito di iscrizioni a ruolo previste in automatico dalla normativa. Tale copertura, confermata dai pareri dei legali che assistono la Società e dalla giurisprudenza di merito, risulta congrua e idonea a neutralizzare effetti ulteriori di depauperamento del patrimonio aziendale.

## Rischio contributivo

Il raggiungimento dell'equilibrio economico dei contratti affidati ad AMT non può prescindere da risorse finanziarie derivanti anche da fonti diverse dalla storica contribuzione pubblica legato al Fondo Nazionale Trasporti. Infatti, allo stato attuale della norma, da ultima la modifica all'art 27 del DL n. 50 del 24 aprile 2017 apportata in sede di conversione del DL n.104 del 10 agosto 2023 (si veda L. n. 136 del 9 ottobre 2023), l'introduzione di criteri di riparto basati sui livelli adeguati di servizio di trasporto potrebbe comportare per la Regione Liguria una riduzione della contribuzione spettante.

## Rischio di governance

Le *assumption* del Piano Industriale presumono il verificarsi e la messa a terra, da parte degli EE.LL. competenti, di condizioni legate allo sviluppo e alla implementazione di politiche ed azioni atte a favorire la mobilità sostenibile, il miglioramento della qualità dell'aria e della vita della area metropolitana; dell'efficacia-efficienza-economicità dei nuovi servizi green assegnati ad AMT, della sostenibilità del sistema di TPL multimodale.

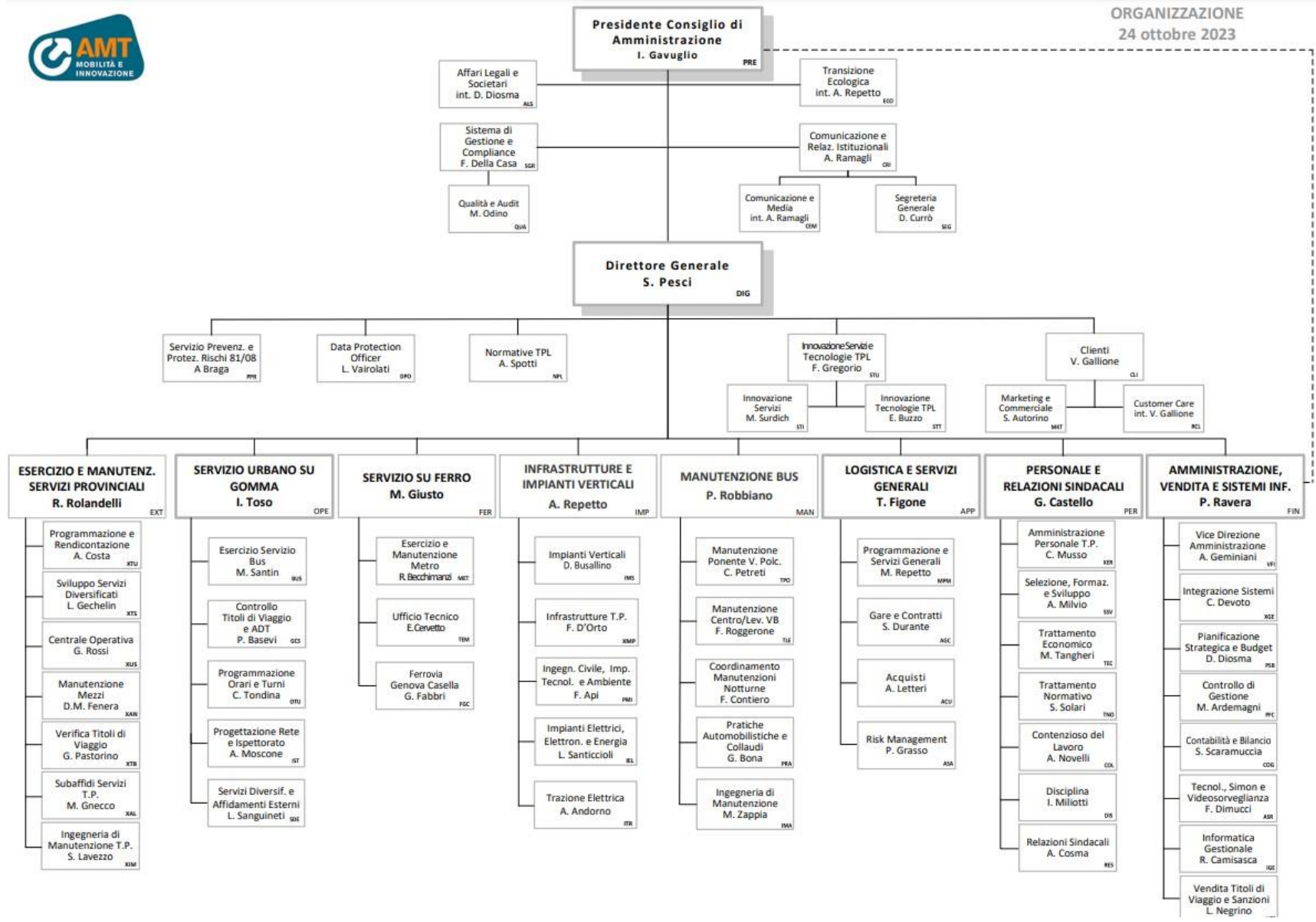
## Conclusioni

I risultati delle attività di monitoraggio condotta in funzione degli adempimenti prescritti ex art. 6 e 14 del D. Lgs 175/2016 inducono l'organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla società sia non probabile.





ORGANIZZAZIONE  
24 ottobre 2023







Il Piano delle assunzioni 2024-2026 è determinato dall'andamento delle attività e dagli investimenti e progetti in corso. AMT ha necessità di Personale determinata dagli obblighi di Servizio, dalla velocità di esercizio della rete di trasporto, dal turn over, dagli obblighi legislativi in materia di formazione per gli apprendisti e relativi alla Sicurezza negli ambienti di lavoro, dal contenimento dello straordinario, dagli adempimenti legati alle normative ANSFISA sulla Sicurezza dei impianti ferroviari e a fune, dalla ricollocazione del Personale inidoneo alla guida in altre mansioni a terra.

Nel presente Piano, in correlazione con la sfidante progettualità attuale, l'adeguamento degli organici è altresì coerente con l'adeguamento delle competenze funzionali all'innovazione tecnologica (Prospettiva dell'innovazione).

Lo sviluppo della composizione degli organici, determinata dal combinato disposto dei fattori: evoluzione del servizio, adeguamento tecnologico e delle relative competenze, vede conseguentemente (2024 vs 2023 preconsuntivo) al netto del turn over:

- la sostanziale stabilità delle funzioni di coordinamento,
- l'adeguamento del personale impiegatizio con competenze specialistiche e progettuali,
- l'adeguamento del personale «diretto» (viaggiante/operai).

Prevede, in coerenza con l'incremento dei Km percorsi, il Progetto «4 Assi» e, per il Personale di Manutenzione, l'internalizzazione di attività in affidamento esterno, l'inserimento in corso di anno 2023, di 35 + 10 viaggiante; 18 + 8 per Manutenzione.

In relazione al 2024, in virtù dei fattori: copertura ore di formazione obbligatoria (Apprendistato), incremento dei Km e progetti di elettrificazione si prevede l'inserimento (al netto del turn over di 80 addetti) di 10 operatori di esercizio/operai, 6 impiegati di cui 3 per passaggi da tempo determinato a tempo indeterminato e 1 quadro per un totale di 97 assunzioni.



Nel 2023 oltre alle 126 assunzioni già effettuate e previste entro dicembre 2023, sono state decise con approvazione dell'Assemblea ulteriori 71 assunzioni: 35 addetti personale viaggiante (per progetto 4 Assi), 10 addetti personale viaggiante per sostituzione personale adibito alla qualifica di controllore, (per progetto 4 Assi), 8 manutentori (per internalizzazione attività), 18 (per progetto 4 Assi).

RPA 2024-2026	anno 2022		anno 2023				anno 2024		Budget 31/12
	Consuntivo 31/12	Preconsuntivo 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		assunzioni/ cessazioni		
organico tempo indeterminato									
	tot	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	tot
dirigenti	6	7	1	0	0	0	0	0	7
quadri	38	52	0	-1	15	0	1	-1	52
impiegati	334	323	4	-10	10	-15	6	-16	313
operai	2534	2628	190	-86	0	-10	90	-80	2638
<b>totale</b>	<b>2912</b>	<b>3010</b>	<b>195</b>	<b>-97</b>	<b>25</b>	<b>-25</b>	<b>97</b>	<b>-97</b>	<b>3010</b>

0

RPA 2024-2026	anno 2022		anno 2023				anno 2024		Budget 31/12
	Consuntivo 31/12	Preconsuntivo 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		assunzioni/ cessazioni		
organico lavoro flessibile									
	tot	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	tot
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0
impiegati	1	3	4	-2	0	0	0	-3	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>

Nel 2024 AMT necessità dell'assunzione di 90 unità di personale operaio di cui n. 80 per copertura turnover e n. 10 per coprire la formazione obbligatoria e i progetti di elettrificazione. L'Azienda ha necessità, inoltre, dell'ulteriore assunzione di 6 impiegati di cui 3 per copertura turnover, 3 per trasformazione di contratti da tempo determinato a tempo indeterminato e 1 quadro.



Lo sviluppo del costo del personale assorbe gli effetti della contrattazione nazionale (rinnovo CCNL), integrata con la contrattazione aziendale ed acquisisce al contempo l'adeguamento degli organici (riferimenti 2024 vs 2023 a seguire) correlato sia alla progettazione dei servizi sia all'adeguamento delle competenze funzionali all'innovazione tecnologica (Prospettiva dell'innovazione).

COSTO DEL LAVORO		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
A	T. indeterminato	137.111.471	143.130.000	145.245.200
	T. determinato	69.600	120.000	61.300
	interinale	0	0	0
<b>totale A</b>		<b>137.181.071</b>	<b>143.250.000</b>	<b>145.306.500</b>
B	Collaborazioni	0	0	0
<b>totale A+B</b>		<b>137.181.071</b>	<b>143.250.000</b>	<b>145.306.500</b>

### CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE

ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
Autoferrotranvieri	dic-23	1.390.000	2.280.000	1.680.000

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
risorse contrattazione aziendale di cui	29.677.523	33.154.313	33.773.494
risorse per premio di risultato	6.815.637	9.743.933	9.925.908
altro	22.861.886	23.410.380	23.847.586
premio di risultato medio individuale straordinario	2.340	3.309	3.309
	6.242.846	5.800.000	5.100.000

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
	01.01.2019 - 31.12.2023	0	0	0

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
risorse contrattazione aziendale di cui	193.130	196.714	242.827
risorse per premio di risultato	184.428	156.733	182.855
altro	8.702	39.981	59.972
premio di risultato medio individuale	26.347	26.122	26.122



	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	81.288	106.781	106.954	104.439	103.110
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	43	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	21.389	27.132	27.353	26.867	25.925
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	8.462	9.337	11.000	16.860	22.836
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	556	872	945	916	898
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	268	964	748	726	711
10 Altri oneri	358	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>112.364</b>	<b>145.086</b>	<b>147.000</b>	<b>149.808</b>	<b>153.479</b>



	Media triennio 2011- 2013	Precons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
<b>B</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;	268	964	748	726	711
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	6	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	1.913	9.337	11.000	16.860	22.836
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0	0
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
<b>Totale B)</b>	<b>2.187</b>	<b>10.301</b>	<b>11.748</b>	<b>17.586</b>	<b>23.547</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>110.177</b>	<b>134.785</b>	<b>135.252</b>	<b>132.222</b>	<b>129.932</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	2436	2912	3010	3010	3010
Assunzioni	21	195	97	100	37
Cessazioni	77	97	97	100	90
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2380</b>	<b>3010</b>	<b>3010</b>	<b>3010</b>	<b>2957</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	0	1	3	0	0
Assunzioni	0	4	0	0	0
Cessazioni	0	2	3	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2380</b>	<b>3013</b>	<b>3010</b>	<b>3010</b>	<b>2957</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.644	44.656	28.808	30.771	31.244
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>14%</b>	<b>31%</b>	<b>20%</b>	<b>21%</b>	<b>20%</b>



L'Azienda si appresta a varare un Piano Investimenti decennale del valore di circa 513 MLN di € di cui circa l'86% coperto da Finanziamenti Pubblici a Fondo perduto relativi a PNRR, PSNMS, PON-REACT, Fondi Complementari, Fondi strutturali rinnovo del parco TPL, alla messa in sicurezza delle ferrovie isolate dello sviluppo infrastrutturale del paese, ed altri finanziamenti ministeriali.

Strumentale al Progetto «4 assi» segnaliamo la scelta, di grande rilevanza logistica per il servizio e la manutenzione, di riacquistare l'area dell'ex Officina Guglielmetti. Tale investimento garantirà non solo le esigenze provvisorie per il deposito e la manutenzione dei mezzi a causa dei lavori di Gavette e Staglieno ma, nel futuro, diventerà il principale polo manutentivo dell'Azienda. L'impegno finanziario di 9,25M€ sarà finanziato per circa il 60% con Fondi PNRR e per la restante da autofinanziamento.

<u>Totale Investimenti</u>			
Area	<i>bdg 2024</i>	<i>bdg 2025</i>	<i>bdg 2026</i>
<i>Informatica - gestionale</i>	2.366.000	1.070.000	680.000
<i>Informatica - gestionale</i>	1.367.787	1.960.000	1.050.000
<i>Ferrovia Genova Casella</i>	20.440.601	18.807.125	21.621.374
<i>Ferrovia Principe Granarolo</i>	4.519.258	4.524.728	-
<i>Metropolitana</i>	43.459.166	32.287.918	7.160.289
<i>Impianti verticali</i>	1.804.813	1.501.000	1.554.000
<i>Impianti</i>	13.518.285	5.697.820	2.050.000
<i>Manutenzione Bus urbana</i>	1.595.866	2.775.000	775.000
<i>Acquisto bus</i>	80.435.645	177.759.973	6.750.000
<i>Infrastrutture urbane</i>	16.219.246	20.502.756	-
<i>Manutenzione Bus extraurbana</i>	-	-	-
<i>Acquisto bus</i>	5.000.000	6.645.388	1.644.255
<i>Infrastrutture extraurbane</i>	4.357.742	-	-
<i>Attrezzature</i>	456.750	695.000	675.000
<b>Totale</b>	<b>195.541.160</b>	<b>274.226.708</b>	<b>43.959.918</b>



A seguire il dettaglio degli investimenti suddivisi tra finanziati ed in autofinanziamento.

<b>Totale Finanziati</b>			
<b>Area</b>	<b>bdg 2024</b>	<b>bdg 2025</b>	<b>bdg 2026</b>
<i>Informatica - gestionale</i>	1.256.000	-	-
<i>Informatica - gestionale</i>	290.000	1.090.000	90.000
<i>Ferrovia Genova Casella</i>	20.340.601	18.457.125	21.621.374
<i>Ferrovia Principe Granarolo</i>	3.953.277	4.524.728	-
<i>Metropolitana</i>	36.336.884	26.063.692	3.067.826
<i>Impianti verticali</i>			
<i>Impianti</i>	8.250.000		-
<i>Manutenzione Bus urbana</i>			
<i>Acquisto bus urbani</i>	79.585.645	155.837.197	4.250.000
<i>Infrastrutture urbane</i>	16.219.246	20.502.756	-
<i>Manutenzione Bus extraurbana</i>			
<i>Acquisto bus extraurbani</i>	5.000.000	6.645.388	1.644.255
<i>Infrastrutture extraurbaneurbane</i>	4.357.742	-	-
<i>Ricerca e Attrezzature</i>	381.750	-	-
<b>Totale</b>	<b>175.971.145</b>	<b>233.120.886</b>	<b>30.673.455</b>

<b>Totale Autofinanziati</b>			
<b>Area</b>	<b>bdg 2024</b>	<b>bdg 2025</b>	<b>bdg 2026</b>
<i>Informatica - gestionale</i>	1.110.000	1.070.000	680.000
<i>Informatica - gestionale</i>	1.077.787	870.000	960.000
<i>Ferrovia Genova Casella</i>	100.000	350.000	-
<i>Ferrovia Principe Granarolo</i>	565.982	-	-
<i>Metropolitana</i>	7.122.282	6.224.226	4.092.463
<i>Impianti verticali</i>	1.804.813	1.501.000	1.554.000
<i>Impianti</i>	5.268.285	5.697.820	2.050.000
<i>Manutenzione Bus urbana</i>	1.595.866	2.775.000	775.000
<i>Acquisto bus urbani</i>	850.000	21.922.776	2.500.000
<i>Infrastrutture urbane</i>			
<i>Manutenzione Bus extraurbana</i>			
<i>Acquisto bus extraurbani</i>	-	-	-
<i>Infrastrutture extraurbaneurbane</i>	-	-	-
<i>Ricerca e Attrezzature</i>	75.000	695.000	675.000
<b>Totale</b>	<b>19.570.015</b>	<b>41.105.823</b>	<b>13.286.463</b>



Relativamente ai progetti finanziati a seguire vengono dettagliati i Finanziamenti gestiti da Comune di Genova e Città Metropolitana di Genova.

Fondi	Ente	Delibere/Atti Ministeriali	Importo finanziato
PNRR "Assi di forza TPL"	Comune di Genova	DM n. 350/2020 - DM n. 448/2021	129.200.000 (*)
PNRR "Rinnovo flotte bus"	Comune di Genova	DM n. 530 del 23/12/2021 e DM n. 134 del 10/5/2022	51.453.275
PON METRO-REACT	Comune di Genova	DGC n.215/2021 - DD n. 2023-186.0.0.-42 del 7/4/2023 - DD n. 2023-125.0.2.-14 del 14/4/2023	3.252.674
Trasporto rapido di massa	Comune di Genova	DM n. 86/2018 - DGC n. 43/2020 - DM n. 360/2018 - DGC n. 3/2020	70.000.000
Trasporto rapido di massa	Comune di Genova	DM n. 443/2021 - DD n. 2022-125.0.3.-26	10.000.000
PSNMS Città Metropolitana	Città Metropolitana di Genova	DCPM 17/04/2019 - DL n. 71/2021 - DD n.287 del 2021 Atto Dirigenziale CM di Genova n. 1842 del 2021	44.620.691
Messa in sicurezza ferrovie isolate	Città Metropolitana di Genova	DM n. 182 29/04/2020 - Atto Dirigenziale CM n. 831/2022	7.600.000
Messa in sicurezza ferrovie isolate	Città Metropolitana di Genova	DM n. 30 01/02/2018	600.000
-	-	-	-

**N.B.** La tabella non considera i finanziamenti di competenza di Regione Liguria né la quota in c/investimenti di Città Metropolitana relativa alla Ferrovia Principe Granarolo.

(\*) L'importo comprende le seguenti voci: 123.250 k€ per rinnovo flotta, 250 k€ per connessione per fornitura energia nel sito di Gavette, 200 k€ per l'attrezzaggio temporaneo dell'Area di Campi e 5.500 k€ per acquisto ex Officina Guglielmetti.





Gli obiettivi gestionali pianificati nel DUP sono raggiungibili nonostante l'incremento dei costi del carburante e dell'energia elettrica, il rinnovo dei contratti nazionale e aziendale di lavoro e dall'incremento dei tassi di interessi sul debito. In particolare il costo del personale presenta un valore superiore al profilo obiettivo che l'Azienda sta cercando di riassorbire nel secondo semestre attraverso azioni finalizzate alla riduzione del debito ferie.

AMT conferma il raggiungimento dell'equilibrio di bilancio al 31 dicembre. Relativamente agli obiettivi strategici ed in particolare all'utilizzo dei fondi PNRR, AMT sta procedendo con gli ordini di acquisto per ottemperare ai vincoli previsti dai relativi finanziamenti.



Per il triennio 2024 - 2026 AMT propone agli EE.LL. soci di inserire nel Documento Unico di Programmazione (DUP) il seguente panel di indicatori articolati tra indirizzi strategici e gestionali. Gli Obiettivi DUP trovano un'ideale declinazione in funzione della loro natura: strategica (di medio/lungo periodo), gestionale (di breve/medio periodo) e, come tali, sono stati classificati.

Gli obiettivi Strategici ineriscono i temi che contribuiranno a disegnare l'AMT del futuro in termini di:

- adeguatezza del servizio (nuovi bus a matrice ecologica);
- fruizione del servizio attraverso modalità up-to-date (bigliettazione elettronica);
- comunicazione sempre più *tailor made*, in funzione delle abitudini e delle aspettative dei clienti;

Gli obiettivi Gestionali rappresentano quanto, così come negli anni scorsi, occorre perseguire per preservare la salute economico/finanziaria dell'Azienda:

- conseguimento (almeno) del pareggio di bilancio;
- adeguate performances economiche in termini di massimizzazione del margine e di contenimento dei costi;
- rispondenza ai dettami normativi circa la trasparenza delle informazioni sensibili aziendali;
- tensione alla massima soddisfazione dei clienti ed all'esercizio di un servizio sempre più sostenibile in termini di rispetto dell'ambiente.



AMT propone i seguenti obiettivi di medio – lungo termine (*Indirizzo Strategico*)

	<u>Tipologia indicatore</u>	<u>Obiettivo</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Indicatore</u>
<b>Strategico</b>				
1	Fondi PNRR	Area Guglielmetti	Acquisto Area.	Acquisto Area.
2	Fondi PNRR	Area Campi	Avanzamento lavori e attrezzaggio Area.	Rispetto del programma.
3	Sicurezza informatica	"Availability" % di copertura dei sistemi di sicurezza informatica	Copertura temporale efficace del servizio di cybers.	Maggiore o uguale al 99% su base annua.
4	Digitalizzazione	Implementazione Sistema di Bigliettazione Elettronica	Invio specifiche relative agli asset AMT e supporto alla struttura di Regione Liguria per l'implementazione del sistema.	Rispetto delle scadenze definite da Regione Liguria.
5	Comunicazione	Elaborazione Piano della Comunicazione aziendale	Elaborazione Piano della Comunicazione aziendale.	Elaborazione entro il 31 dicembre 2023.

# Documento Unico di Programmazione

## Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026



AMT propone i seguenti obiettivi di breve termine (*Indirizzo Gestionale*)

	<u>Tipologia indicatore</u>	<u>Obiettivo</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Indicatore</u>
<b>Gestionale</b>				
1	Incremento dei ricavi	Incremento Ricavi da traffico.	Incremento dei ricavi da traffico rispetto al dato 2023.	Incremento del 17,2% rispetto al dato 2022.
2	Incremento dei pax	Incremento pax trasportati.	Incremento dei pax trasportati rispetto al dato 2023.	Incremento del 7% rispetto al dato 2023.
3	Contenimento dei costi	Contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione del D.lgs. 175/2016.	Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013.	A-B del piano del fabbisogno al netto degli ex addetti ATP.
4	Contenimento dei costi	Contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione del D.lgs. 175/2016.	Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi.	Non inferiore rispetto al triennio precedente.
5	Contenimento dei costi	Contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi per servizi.	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.	Non superiore rispetto al triennio precedente.
6	Equilibrio di bilancio	Solidità Gestione economico/patrimoniale.	Risultato d'esercizio: non negativo.	>= 0
7	Equilibrio di bilancio	Solidità Gestione economico/patrimoniale.	Differenza tra valore e costi della produzione: non negativa.	>= 0
8	Efficientamento	Contenimento e/o Riduzione Costo/Km.	Il costo km obiettivo è calcolato al netto dell'impatto inflattivo.	Inferiore rispetto al valore 2022.
9	Trasparenza ed anticorruzione	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).	Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV).	Pubblicazione.
10	Trasparenza ed anticorruzione	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).	Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza.	Aggiornamento.



AMT propone i seguenti obiettivi di breve termine (*Indirizzo Gestionale*)

Gestionale				
11	Trasparenza ed anticorruzione	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).	Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list.	Attuazione.
12	Certificazioni Qualità	Mantenimento delle cinque certificazioni (ISO 9001 - ISO 14001 - ISO 37001 - ISO 45001 - ISO 50001) che attestano la conformità del sistema di gestione aziendale ai rispettivi standard internazionali.	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 da parte dell'Ente di certificazione per l'anno in corso.
13	Qualità erogata	Rinnovo del parco mezzi	Età media del parco bus a fine anno: valore inferiore all'esercizio precedente.	9,9
14	Qualità erogata	Incremento della quota di servizio (bus*km) erogato con mezzi ecologici.	Incremento dei km percorsi con mezzi ecologici rispetto all'esercizio precedente.	Valore superiore rispetto al valore 2022.
15	Qualità erogata	Incremento dei mezzi a trazione elettrica.	Incremento della percentuale di mezzi a trazione elettrica sul totale	+25,4%
16	Qualità percepita	Miglioramento della qualità percepita ICS overall.	Valore voto overall superiore all'esercizio precedente.	Valore superiore rispetto al valore 2022.
17	Affidabilità servizio	Rispetto Indice di affidabilità Bus.	Valore superiore a soglia minima come da CdS (Allegato CS03, pag7)	>= 95%
18	Affidabilità servizio	Rispetto Indice di affidabilità Metropolitana.	Valore superiore a soglia minima come da CdS (Allegato CS03, pag7)	>= 96%
19	Affidabilità servizio	Rispetto Indice di disponibilità Impianti Speciali.	Valore superiore a soglia minima come da CdS (Allegato CS03, pag7)	>= 90%
20	Ambiente	Miglioramento indice biossido azoto (NO2)	Valore inferiore all'esercizio precedente.	Valore inferiore rispetto al valore 2022.



## Allegati

### 1. Piano Triennale Investimenti 2024 – 2026

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Informatica	Gestionale	Software specifici	<i>Autofinanziato</i>	-	100.000	-
Informatica	Gestionale	Aggiornamento sito internet, progettazione e sviluppo del nuovo	<i>Autofinanziato</i>	70.000	70.000	20.000
Informatica	Gestionale	Gestione informatizzata dei magazzini ricambi (barcode)	<i>Autofinanziato</i>	30.000	40.000	40.000
Informatica	Gestionale	Rinnovo parco pc, monitor ,unità backup , devices vari + software	<i>Autofinanziato</i>	80.000	80.000	250.000
Informatica	Gestionale	Progettazione nuova piattaforma per la gestione del personale	<i>Autofinanziato</i>	200.000	200.000	40.000
Informatica	Gestionale	Aggiornamento intranet aziendale	<i>Autofinanziato</i>	40.000	30.000	20.000
Informatica	Gestionale	Digitalizzazione, archiviazione e conservazione documentale	<i>Autofinanziato</i>	60.000	60.000	60.000
Informatica	Gestionale	Bacheche multimediali in tutti i siti aziendali e relativo software	<i>Autofinanziato</i>	50.000	20.000	20.000
Informatica	Gestionale	Nuova release di Sap	<i>Autofinanziato</i>	200.000	200.000	-
Informatica	Gestionale	Gestione manutenzione con sap pm	<i>Autofinanziato</i>	60.000	60.000	10.000
Informatica	Gestionale	Progettazione e realizzazione centrale fonia provinciale	<i>Autofinanziato</i>	70.000	30.000	20.000
Informatica	Gestionale	Rifacimento applicazione verifica biglietti e abbonamenti in ambiente android I/OS	<i>Autofinanziato</i>	10.000	10.000	10.000
Informatica	Gestionale	Data security , disaster recovery in cloud	<i>Autofinanziato</i>	100.000	100.000	100.000
Informatica	Gestionale	Estensione rete vendita biglietti	<i>Autofinanziato</i>	60.000	-	-
Informatica	Gestionale	Passaggio in ambiente cloud ibrido Microsoft office 365	<i>Autofinanziato</i>	80.000	70.000	90.000
Informatica	Gestionale	Upgrade gestore turni personale viaggiante (hastus)	<i>Finanziato</i>	1.256.000		-



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Informatica	Reti	NAC - network access control	Autofinanziato	30.000	10.000	50.000
Informatica	Reti	Varchi cambio tecnologia	Autofinanziato	30.000	30.000	30.000
Informatica	Reti	Ascensori cambio tecnologia	Autofinanziato	30.000	30.000	60.000
Informatica	Reti	Compliance GDPR e normative sicurezza e privacy	Autofinanziato	45.000	-	30.000
Informatica	Reti	Analytics e big data (Canbus, contapax, AVM..)	Autofinanziato	100.000	100.000	50.000
Informatica	Reti	Sviluppo dotazione tecnologica fermate	Autofinanziato	12.787		
Informatica	Reti	Servizi in cloud	Autofinanziato	150.000	150.000	30.000
Informatica	Reti	Sistemi tvcc, controllo accessi, antintrusione	Autofinanziato	150.000	200.000	80.000
Informatica	Reti	Cybersecurity	Autofinanziato	100.000	50.000	250.000
Informatica	Reti	LAN AMT	Autofinanziato	50.000	50.000	50.000
Informatica	Reti	LAN Metro cambio tecnologia	Autofinanziato	50.000	50.000	100.000
Informatica	Reti	Cablaggio strutturato	Autofinanziato	30.000	50.000	50.000
Informatica	Reti	Data security e Disaster recovery cloud	Autofinanziato	100.000	50.000	50.000
Informatica	Reti	Data Virtualization	Autofinanziato	50.000	50.000	100.000
Informatica	Reti	AVM	Autofinanziato	150.000	50.000	30.000
Informatica	Reti	Videosorveglianza FGC	Finanziato	200.000	-	-
Informatica	Reti	Videosorveglianza Granarolo	Finanziato	-	-	-
Informatica	Reti	Integrazioni di sistema progetto 4 Assi	Finanziato	35.000	35.000	35.000
Informatica	Reti	Integrazioni di sistema progetto telecomunicazioni FGC	Finanziato	20.000	20.000	20.000
Informatica	Reti	Telecomunicazioni FGC	Finanziato	-	1.000.000	-
Informatica	Reti	Integrazione estensione nuove stazioni Metro	Finanziato	35.000	35.000	35.000



# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
FGC	Infrastrutture-Impianti	PNS_Sistema di segnaslamento ERTMS2	Finanziato	4.000.000	6.000.000	4.336.992
FGC	Infrastrutture-Impianti	PNS_Revamping elettromotrice A1	Finanziato	470.408		
FGC	Infrastrutture-Impianti	<b>PNS_Revamping elettromotrice (in origine A6 rimodulato per A8)</b>	Finanziato			
FGC	Infrastrutture-Impianti	PNS_Sistema diagnosi predittiva	Finanziato	187.845		
FGC	Infrastrutture-Impianti	INFRA_Dissesto idrogeologico	Finanziato	2.412.043	2.412.043	2.412.043
FGC	Infrastrutture-Impianti	INFRA_Interventi infrastrutture	Finanziato	4.529.992	4.529.992	4.529.992
FGC	Infrastrutture-Impianti	INFRA_Sistema monitoraggio frane	Finanziato	230.196		
FGC	Infrastrutture-Impianti	INFRA_Interventi linea	Finanziato	1.800.000		
FGC	Infrastrutture-Impianti	<b>INFRA_REVAMPING CARROZZE E CARR (rimodulato elettronica FIREMA)</b>	Finanziato	800.000	465.090	
FGC	Infrastrutture-Impianti	<b>CdS_REVAMPING ELETTRONICA EM FIREMA C</b>	Finanziato	-	-	
FGC	Infrastrutture-Impianti	CdS_STRAORD.FGC-DISSESTO IDROGEO.	Finanziato	62.584		
FGC	veicoli	CdS_MANUT.STRAORD.RIMORCHIATE E STORICHE	Finanziato	-		
FGC	Infrastrutture-Impianti	CdS_Acquisto prima dotazione veicoli A11	Finanziato	547.997		
FGC	attrezzature	CdS_Attrezzaggio officina Casella	Finanziato			
FGC	attrezzature	CdS_LAVORI MESSA IN SICUREZZA FRANE	Finanziato	126.366		
FGC	Infrastrutture-Impianti	GREEN_INTERVENTI INFRASTR. FGC - STAZIONI GREEN	Finanziato	173.170	50.000	
FGC	Infrastrutture-Impianti	Monitoraggio sanzionatorio transiti (TRED) su passaggi a livello	Autofinanziato	100.000	350.000	
FGC	Infrastrutture-Impianti	Collegamento fognario/Gas Casella	Finanziato			
FGC	veicoli	MIT+CdS_Acquisto nuovo treno FGC	Finanziato	5.000.000	5.000.000	10.342.347



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
FPG	Infrastrutture-Impianti	INTER.MAN.STRA.GRANAROLO	Autofinanziato			
FPG	Infrastrutture-Impianti	ILLUMINAZIONE VIA DI CORSA GRANAROLO	Autofinanziato	17.910		
FPG	Infrastrutture-Impianti	RISTRUTT. SALA ATTESA PRINCIPE-GRANAROLO	Autofinanziato	73.350		
FPG	Infrastrutture-Impianti	RIFACIMENTO SCALE MOBILI STAZ. PRINCIPE -	Autofinanziato	191.906		
FPG	Infrastrutture-Impianti	PIANO INVESTIMENTI REGIONE/CITTA' METROPOLITANA FPG - DGR n° 7245 -2020	Finanziato	261.868	524.728	
FPG	Infrastrutture-Impianti	STAZIONE SUPERIORE GRANAROLO	Finanziato	52.629		
FPG	Infrastrutture-Impianti	Ammodernamento Tratta inferiore Principe via Bari	Finanziato	1.800.000	2.000.000	
FPG	veicoli	Sistema frenante V1 e V2	Finanziato	65.280		
FPG	Veicoli	PNS MAN.STRAORD. VETT.1 GRANAROLO	Finanziato	1.500.000	2.000.000	
FPG	Veicoli	PNS MAN.STRAORD. VETT.1 GRANAROLO	Autofinanziato	282.816		
FPG	Veicoli	PNS_Sistema diagnosi predittiva veicoli	Finanziato	273.500		

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Metro	veicoli	REVISIONE CARRELLI METRO	Autofinanziato	216.441		
Metro	impianti	RIQUAL USCITE SICUREZZA METRO	Autofinanziato			
Metro	impianti	Rifacimento quadri BT Brin e Dinegro	Autofinanziato	-		
Metro	impianti	MODIFICA PLE	Autofinanziato	100.000		
Metro	impianti	DEPURATORE METROPOLITANA PONE	Autofinanziato		110.000	
Metro	impianti	SOSTITUZIONE WORK STATION	Autofinanziato			
Metro	impianti	SOSTITUZIONE GRUPPI ELETTROGENI METRO	Autofinanziato		100.000	
Metro	impianti	LED METRO VIA DI CORSA, BRIN	Autofinanziato			
Metro	impianti	Revamping rete metropolitana	Autofinanziato			
Metro	impianti	REVAMPING APP. ELETTR. SSE METRO PRINCIPE	Autofinanziato			
Metro	impianti	Adeguamento manutenzione e normativi rete Metropolitana	Autofinanziato			
Metro	impianti	MAN.STR.POZZO AGGOTTAMENTO S. GIORGIO	Autofinanziato			
Metro	impianti	18 METROPOLITANA INTERVENTI INDAGINE GALLERIE	Autofinanziato			
Metro	impianti	EVOLUZIONE SITEMA TETRA RADIO TERRA TRENO	Autofinanziato	450.000	150.000	150.000
Metro	impianti	LED METRO VIA DI CORSA, BRIN	Autofinanziato	217.031		
Metro	impianti	RIFACIMENTO CABINA STAZIONE MT/BT DINEGRO	Autofinanziato			
Metro	impianti	Impianto illuminazione id emergenza	Autofinanziato			
Metro	impianti	MANUTENZIONE STRAORD. SCALE Metro BRIN	Autofinanziato			
Metro	impianti	Modifica motori sistema freno Il gen	Autofinanziato	63.000	49.000	
Metro	impianti	ATTREZZAGGIO OFFICINA	Autofinanziato	500.000	750.000	750.000
Metro	impianti	Ripristino dei filtri fono assorbenti di tutti gli impianti	Autofinanziato	26.871		
Metro	impianti	Controsoffitto della stazione di Darsena con pannelli	Autofinanziato	15.000		

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Metro	veicoli	REVISIONE CARRELLI METRO	Autofinanziato	216.441		
Metro	impianti	RIQUAL USCITE SICUREZZA METRO	Autofinanziato			
Metro	impianti	Rifacimento quadri BT Brin e Dinegro	Autofinanziato	-		
Metro	impianti	MODIFICA PLE	Autofinanziato	100.000		
Metro	impianti	DEPURATORE METROPOLITANA PONE	Autofinanziato		110.000	
Metro	impianti	SOSTITUZIONE WORK STATION	Autofinanziato			
Metro	impianti	SOSTITUZIONE GRUPPI ELETTROGENI METRO	Autofinanziato		100.000	
Metro	impianti	LED METRO VIA DI CORSA, BRIN	Autofinanziato			
Metro	impianti	Revamping rete metropolitana	Autofinanziato			
Metro	impianti	REVAMPING APP.ELETR. SSE METRO PRINCIPE	Autofinanziato			
Metro	impianti	Adeguamento manutenzione e normativi rete Metropolitana	Autofinanziato			
Metro	impianti	MAN.STR.POZZO AGGOTTAMENTO S. GIORGIO	Autofinanziato			
Metro	impianti	18 METROPOLITANA INTERVENTI INDAGINE GALLERIE	Autofinanziato			
Metro	impianti	EVOLUZIONE SITEMA TETRA RADIO TERRA TRENO	Autofinanziato	450.000	150.000	150.000
Metro	impianti	LED METRO VIA DI CORSA, BRIN	Autofinanziato	217.031		
Metro	impianti	RIFACIMENTO CABINA STAZIONE MT/BT DINEGRO	Autofinanziato			
Metro	impianti	Impianto illuminazione id emergenza	Autofinanziato			
Metro	impianti	MANUTENZIONE STRAORD. SCALE Metro BRIN	Autofinanziato			
Metro	impianti	Modifica motori sistema freno Il gen	Autofinanziato	63.000	49.000	
Metro	impianti	ATTREZZAGGIO OFFICINA	Autofinanziato	500.000	750.000	750.000
Metro	impianti	Ripristino dei filtri fono assorbenti di tutti gli impianti	Autofinanziato	26.871		
Metro	impianti	Controsoffitto della stazione di Darsena con pannelli	Autofinanziato	15.000		



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fianz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Metro	veicoli	retrofit condizionamento 7 veicoli	Autofinanziato			
Metro	impianti	Manutenzione evolutiva SCADA E POSTI PERIFERICI	Autofinanziato	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Metro	impianti	Revamping telecomunicazine	Autofinanziato	150.000	150.000	150.000
Metro	impianti	NEXT TRAIN (a bordo e lungo linea)	Autofinanziato			
Metro	impianti	Manutenzione straordinaria Pompe di aggotamento	Autofinanziato			
Metro	impianti	manutenzione straordinaria Linea aerea	Autofinanziato			
Metro	impianti	Manutenzione straordinaria Pompe di aggotamento	Autofinanziato			
Metro	impianti	manutenzione straordinaria Linea aerea	Autofinanziato			
Metro	impianti	Sostituzione porte antincendio	Autofinanziato	50.000		
Metro	impianti	SISTEMA AUDIO VIDEO BORDO TRE	Finanziato	-		
Metro	veicoli	FORNITURA 14 UDT METRO	Finanziato	30.241.732	26.063.692	3.067.826
Metro	impianti	Revisione e adeguamento NORMATIVA porte veicoli II generazione	Finanziato	1.742.568		
Metro	impianti	Revisione e adeguamento NORMATIVA porte veicoli II generazione	Autofinanziato	230.000		
Metro	impianti/infrastrutture	SOSTITUZ. RADDRIZ/ALIMENTATOR- Sostituzione SSE Brin	Finanziato	1.140.000		
Metro	impianti/infrastrutture	SOSTITUZ. RADDRIZ/ALIMENTATOR- Sostituzione SSE Brin (vedi PdA F270005)	Autofinanziato	314.962		
Metro	impianti	REVSIONE SISTEMA DI TRAZIONE CHOPPER	Finanziato	1.776.511		
Metro	impianti	SOSTITUZIONE ARMAMENTO VIENNA	Finanziato	118.501		
Metro	veicoli	SOSTITUZIONE CONVERTITORE STATICO VEICOLI 2° GENERAZIONE	Finanziato	633.440		
Metro	impianti	SOST. SISTEMA ANTINCENDIO STAZIONI E GALLERIE	Finanziato	684.131		



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Imp.ti verticali	impianti	GEN.ASC.MONTELLO	Autofinanziato	70.912		
Imp.ti verticali	impianti	RIF. ASCENSORI VIA MONTELLO-V	Autofinanziato			18.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore VIA DINO COL (30 ANNI)	Autofinanziato			150.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore CASTELLETTO LEVANTE FINE VITA	Autofinanziato	20.000	20.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore MANIN CONTARDO FINE VITA TECN	Autofinanziato		30.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Via XX SETTEMBRE FINE VITA TECNIC	Autofinanziato			34.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori STAZ. DI NEGRO E BRIN	Autofinanziato			48.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Via CANTORE	Autofinanziato	100.000		150.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Castelletto ponente	Autofinanziato	18.000		
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Via Bari	Autofinanziato	100.000	20.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Quezzi	Autofinanziato		150.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensore Via Crocco	Autofinanziato			15.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Sestri Ponente	Autofinanziato		90.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Bolzaneto	Autofinanziato			15.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Principe	Autofinanziato	100.000		
Imp.ti verticali	impianti	<b>Ascensori Darsena</b>	Autofinanziato	30.000		
Imp.ti verticali	impianti	<b>Ascensori S. Giorgio</b>	Autofinanziato	30.000		
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Sarzana S. Agostino	Autofinanziato			154.000
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Defferari	Autofinanziato		66.000	
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Brignole	Autofinanziato			



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Imp.ti verticali	impianti	SCALE MOBILI DI NEGRO FINE VITE TECNICA	Autofinanziato			30.000
Imp.ti verticali	impianti	SCALA MOBILE STAZ. METRO S.AGOSTINO	Autofinanziato			240.000
Imp.ti verticali	impianti	Scale mobili Stazione Principe	Autofinanziato			
Imp.ti verticali	impianti	Scale mobili Stazione Darsena	Autofinanziato			
Imp.ti verticali	impianti	Scale mobili Stazione S. Giorgio	Autofinanziato			
Imp.ti verticali	impianti	Scale mobili Stazione Deferrari	Autofinanziato		195.000	
Imp.ti verticali	impianti	Scale mobili Stazione Brignole	Autofinanziato			
Imp.ti verticali	impianti	MESSA IN SICUREZZA MURI ZECCA	Autofinanziato	137.728		
Imp.ti verticali	impianti	SPEC.FUNIC.ZECCA RIGHI	Autofinanziato	60.629		
Imp.ti verticali	impianti	REVISIONE TRENTENNALE ZECCA RIGHI	Autofinanziato			
Imp.ti verticali	impianti	Ascensori Funicolare Zecca-Righi	Autofinanziato	16.000	80.000	-
Imp.ti verticali	impianti	Opere di Consolidamento Funicolare Zecca - Righi	Autofinanziato	21.544		
Imp.ti verticali	impianti	REV.STRAORD. 30°ANNO FUNICOLA S.ANNA	Autofinanziato	650.000	700.000	250.000
Imp.ti verticali	impianti	PIANO MIGL.ASC.MONTEGALLETTO	Autofinanziato	350.000		
Imp.ti verticali	impianti	Funicolare S. ANNA STAZIONE SUPERIORE	Autofinanziato	100.000	150.000	450.000

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Impianti	impianti/infrastrutture	MANUT.STRAORD. PROSPETTI VIA	Autofinanziato		47.820	
Impianti	impianti/infrastrutture	CONSOLIDAMENTO PALAZZINA ITE	Autofinanziato		150.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	IMPIANTI RILEVAZ INCENDI	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	IMPIANTO ANTINC.DEP.CARTA MUR	Autofinanziato	82.329		
Impianti	impianti/infrastrutture	EMETTITRICI CASHLESS	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	IMPIANTI TECNOLOGICI DI RIMES	Autofinanziato	62.826		
Impianti	impianti/infrastrutture	OPERE CIVILI RIMESSE	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	INFRASTR. RICARICA AUTO ELETT	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Acquisito n. 3 furgoni	Autofinanziato	90.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	25 Totem Cashless (VISA) - TA	Autofinanziato	12.188		
Impianti	impianti/infrastrutture	Progetto MOBINART PLUS	Autofinanziato	18.138		
Impianti	impianti/infrastrutture	INFR. RICARICA AUTO ELETTRICH	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	<b>ADEGUAMENTO ELETRIFICAZIONE RIMESSA CORN e MANGINI</b>	Autofinanziato	420.369		
Impianti	impianti/infrastrutture	Dotazione Tcnologica di fermata (Paline)	Autofinanziato	12.787		
Impianti	impianti/infrastrutture	23 IMPIANTO DEPURAZIONE SESTRI LEVANTE	Autofinanziato	21.957		
Impianti	impianti/infrastrutture	25 IMPIANTO LAVAGGIO SAVIGNONE	Autofinanziato	10.050		
Impianti	impianti/infrastrutture	SOST. IMPIANTO LAVAGGIO MEZZI RAPALLO	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	26 PORTONI MOTORIZZATI SAVIGNONE	Autofinanziato	10.680		
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto mobile di lavaggio Ferrada	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Realizzazione nuova radio VHF	Autofinanziato	25.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Acquisto ex Officina Guglielmetti (*)	Finanziato	8.250.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Metro CDS+cabina 15/15kw+SSE Dinegro-Principe-Brin	Autofinanziato	500.000	500.000	700.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Capannone gomme. Adeguamento sismico, antincendio e rimozione amianto. Adeguamento impiantistico	Autofinanziato	550.000	300.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	COPERTURA MENSA IMPERMEABILIZZAZIONE	Autofinanziato	250.000		

(\*) L'acquisto è finanziato con Fondi PNRR per un importo di 5,5 MLN€. Il valore 2024 non considera un ulteriore milione di euro, di competenza 2023, relativo al compromesso che l'Azienda firmerà con il proprietario del bene.





Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Impianti	impianti/infrastrutture	FACCIAE MONTALDO 2 - 1 + Fondi Archivio	Autofinanziato	-		
Impianti	impianti/infrastrutture	Pavimentazione uffici e controsoffitti complesso Direzionale	Autofinanziato	150.000	100.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Manutenzione straordinario passerella Via Montaldo	Autofinanziato		250.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Facciate e serramenti cubo	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Complesso direzionale rifacimento servizi igienici (accessibilità Mensa Via Montaldo)	Autofinanziato	200.000	200.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	<b>COPERTURA CORNIGLIANO + riscaldamento e depurazione</b>	Autofinanziato	500.000	1.500.000	100.000
Impianti	impianti/infrastrutture	COPERTURA MANGINI	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Manutenzione straordinaria Via Ruspoli 5A	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Manutenzione chioschi e loali igienici personale viaggiante	Autofinanziato	30.000	30.000	30.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Realizzazione chioschi e loali igienici personale viaggiante	Autofinanziato	60.000	60.000	60.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Castelletto Levante (interni, intonici e coloriture)	Autofinanziato	100.000	400.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensone Castelletto Ponente interni	Autofinanziato	100.000	200.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Via Dino col inerni	Autofinanziato			50.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Montello coloriture	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Via XX SETTEMBRE intonici e coloriture	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Montegalletto coloriture	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore MANIN CONTARDO coloriture	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Quezzi- stazione superiore e sala macchine	Autofinanziato			

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Impianti	impianti/infrastrutture	Ascensore Via Bari intonaci e coloriture	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	PIATTAFORMA ELEVATRICE - Via Bari	<i>Autofinanziato</i>	50.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Fuinicolare S. Anna	<i>Autofinanziato</i>	100.000	400.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Funicolare Zecca-Righi	<i>Autofinanziato</i>	50.000	50.000	50.000
Impianti	impianti/infrastrutture	<b>Metropolitana consolidamento volta Via Venezia</b>	<i>Autofinanziato</i>	150.000	250.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Rifacimento scale Brin	<i>Autofinanziato</i>		60.000	60.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Metropolitana manutenzione std canaline elettriche	<i>Autofinanziato</i>	100.000	200.000	200.000
Impianti	impianti/infrastrutture	<b>Metropolitana indagini e manutenzione volte</b>	<i>Autofinanziato</i>	200.000	100.000	100.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Metropolitana rimozione impainto di lavaggio a Brin	<i>Autofinanziato</i>	100.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	LED complesso direzionale	<i>Autofinanziato</i>	150.000	150.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	LED Castelelto Levante	<i>Autofinanziato</i>	150.000	200.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	LED impianti speciali	<i>Autofinanziato</i>	50.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	LED metropolitana	<i>Autofinanziato</i>			200.000
Impianti	impianti/infrastrutture	LED rimesse Extraurbane	<i>Autofinanziato</i>		250.000	250.000
Impianti	impianti/infrastrutture	LED Cornigliano Mangini	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	Rifacimento impianto elettrico Sestri Levante e Carasco	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	Rifacimenti impianti elettrici Extraurbano	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	REALIZZAZIONE IMP. FOTOVOLTAICO CORN	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	REALIZZAZIONE IMP. FOTOVOLTAICO Sestri Levante	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	REALIZZAZIONE IMP. FOTOVOLTAICO Campo Ligure	<i>Autofinanziato</i>			
Impianti	impianti/infrastrutture	Installazione di n. 20 paline intelligenti recuperate dagli assi	<i>Autofinanziato</i>			50.000



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Impianti	impianti/infrastrutture	Fornitura e posa di n. 50 paline intelligenti su linee Extraurbane	Autofinanziato	200.000	200.000	200.000
Impianti	impianti/infrastrutture	Sperimentazione sistemi di sicurezza per la circolazione	Autofinanziato	100.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	APPARATI ELETTRONICI NUOVI BUS	Autofinanziato	88.961		
Impianti	impianti/infrastrutture	INTEGRAZIONE ANNUNCIO VOCALE 11 PALINE POR	Autofinanziato	15.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	CONSOLIDAMENTO SAMPIERDARENA -	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	SERBATOI SAMPIERDARENA	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	SERVIZIO IGIENICO VIA DEL COMMERCIO	Autofinanziato	60.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Sostituzione compressori rimessa Mangini - Sampierdarena - Cornigliano	Autofinanziato	65.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Vetrificazione serbatoio Cornigliano	Autofinanziato	78.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto lavaggio Savignone	Autofinanziato	80.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto lavaggio Campo Ligure	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto depurazione Rapallo	Autofinanziato	80.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto depurazione Savignone	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Impianto depurazione Carasco	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	Ponte sollevatore Rapallo	Autofinanziato	50.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Ponte sollevatore Savignone	Autofinanziato	50.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	Ponte sollevatore Carasco	Autofinanziato	25.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	24 FACCIATA E PORTONE SESTRI LEVANTE	Autofinanziato	-	100.000	
Impianti	impianti/infrastrutture	Rifacimento copertura Carasco	Autofinanziato			
Impianti	impianti/infrastrutture	28 ALLARMI ANTINCENDIO SERVIZIO PROVINCIALE	Autofinanziato	30.000		
Impianti	impianti/infrastrutture	29 CONSOLIDAMENTO APPARTAM. TORRIGLIA	Autofinanziato	40.000		



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto attrezzatura di manutenzione per attività specifica su bus elettrici Rimessa Gavette	Autofinanziato	75.000		
Manutenzione Urbana	impianti	Pedane salita disabili	Autofinanziato	90.150		
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto attrezzatura di manutenzione	Autofinanziato	82.300		
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto ed installazione attrezzatura dedicata per lavorazioni su bus elettrici. rimessa Mangini e Cornigliano	Autofinanziato	283.416		
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto colonne di sollevamento bus (tutte le rimesse)-	Autofinanziato	50.000	150.000	100.000
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto sistemi di sollevamento bus da fossa	Autofinanziato		50.000	50.000
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto sistemi tipo ECOLIFT di sollevamento bus - Rimessa Cornigliano	Autofinanziato	-	700.000	
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto sistemi tipo ECOLIFT di sollevamento bus - Rimessa Sampierdarena	Autofinanziato		850.000	
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto attrezzatura di manutenzione per attività specifica su bus elettrici rim Sampierdarena Staglieno	Autofinanziato		75.000	200.000
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto attrezzatura di sollevamento per attività specifica su pacchi batteria bus elettrici rim Cornigliano e Staglieno	Autofinanziato	75.000		75.000
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto attrezzatura di manutenzione per attività specifica su bus elettrici Rimessa Mangini e Rimessa Cornigliano	Autofinanziato	340.000		



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Manutenzione Urbana	impianti	Installazione linee vita per lavori in quota (rimesse) -	<i>Autofinanziato</i>	-	50.000	50.000
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisti ed installazione coperture motorizzate per fosse di ispezione - completamento rim. Cornigliano	<i>Autofinanziato</i>		300.000	
Manutenzione Urbana	impianti	Acquisto veicoli per soccorso stradale filosnodati e bus elettrici	<i>Autofinanziato</i>	600.000	600.000	300.000
Manutenzione Urbana	impianti	Revisione straordinaria banco prova freni -Cornigliano	<i>Autofinanziato</i>	-		

# Piano Triennale Investimenti 2024 - 2026



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Bus -Urbani	veicoli	AUTOBUS URBANI ELETTRICI DECRETO GENOVA 2	Finanziato	1.345.336		
Bus -Urbani	veicoli	ACQ. BUS URB ELETTRICI_PON METRO	Finanziato			
Bus -Urbani	veicoli	ACQUISTO AUTOBUS URBANI - DM 223/20	Finanziato	4.022.600	2.503.132	
Bus -Urbani	veicoli	ACQUISTO AUTOBUS URBANI ELETTRICI - PSNMS (Regione)	Finanziato	-	31.490.659	
Bus -Urbani	veicoli	ACQUISTO AUTOBUS URBANI ELETTRICI - PSNMS (Città Metropolitana)	Finanziato	-	25.058.440	
Bus -Urbani	veicoli	Impianti elettrici rimesse Mangini + Cornigliano (PNRR 51 MLN)	Finanziato	15.675.000	20.325.000	
Bus -Urbani	veicoli	Veicoli elettrici (PON REACT - COMUNE DI GENOVA)	Finanziato	992.709	2.259.965	
Bus -Urbani	veicoli	Filobus 4 assi (PNRR 4 ASSI)	Finanziato	57.550.000	65.700.000	
Bus -Urbani	veicoli	Filobus 5° asse (PNRR 5° ASSE)	Finanziato		8.500.000	4.250.000
Bus -Urbani	veicoli	Risanamento carrozzeria bus	Autofinanziato	350.000	350.000	
Bus -Urbani	veicoli	Altri Bus previsti da MAN oggi non coperti da finanziamento	Autofinanziato	500.000	17.822.776	-
Bus -Urbani	veicoli	Sostituzione batterie di trazione E Bus urbani	Autofinanziato		3.750.000	2.500.000
Infra.re Urbane	Infrastrutture - Impianti	EST. IMP.RIC. MANGINI + CORNIGL (PSNMS CM)	Finanziato	4.000.000	6.389.748	-
Infra.re Urbane	Infrastrutture - Impianti	Impianti elettrici rimesse Mangini + Sampierdarena + Cornigliano (PNRR 51 MLN)	Finanziato	6.700.000	7.843.943	-
Infra.re Urbane	Infrastrutture - Impianti	Infrastrutture (PNRR 4 ASSI)	Finanziato	154.919		
Infra.re Urbane	Infrastrutture - Impianti	Infrastrutture (PSNMS REGIONE)	Finanziato	5.364.327	6.269.065	



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Bus - Extraurbani	veicoli	ALLEST. INTERNO FURGONI AMT LAV. ESTERNE	Autofinanziato			
Bus - Extraurbani	veicoli	Rinnovo parco bus extraurbano - DM 223	Finanziato		508.776	
Bus - Extraurbani	veicoli	Rinnovo parco bus extraurbano - PSNMS (Regione)	Finanziato	2.000.000	4.136.612	
Bus - Extraurbani	veicoli	Rinnovo parco bus extraurbano - PSNMS (Città Metropolitana)	Finanziato	3.000.000	2.000.000	1.644.255
Bus - Extraurbani	veicoli	Elettrificazione linea Rapallo-Santa Margherita-Portofino (Fondo Complementare)	Finanziato			
Bus - Extraurbani	veicoli	Elettrificazione linea Rapallo-Santa Margherita-Portofino (Autofinanziamento)	Autofinanziato			
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti	Rinnovo parco bus extraurbano - PSNMS (Regione)	Finanziato	1.330.073		
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti	Rinnovo parco bus extraurbano - PSNMS (Città Metropolitana)	Finanziato	2.141.883		
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti	Elettrificazione linea Rapallo-Santa Margherita-Portofino (Fondo Complementare)	Finanziato	885.786		
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti					
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti					
Infra.re Extraurbane	Infrastrutture - Impianti	NUOVO IMP. LAVAGGIO BUS DEPOSITO CARASCO	Autofinanziato			



Area	Categoria Investimento	Descrizione	Tipo fiananz.to	bdg 2024	bdg 2025	bdg 2026
Attrezzature	Attrezzature	Acquisto attrezzatura di manutenzione	<i>Autofinanziato</i>	75.000	675.000	675.000
Attrezzature	Attrezzature	Attrezzature varie compresi mobili	<i>Autofinanziato</i>		20.000	
Ricerca	ricerca	PRINCE - Incentivi all amobilità	<i>Finanziato</i>	364.851		
Ricerca	ricerca	H2020 CITYSCAPE	<i>Finanziato</i>	6.372,00 €		
Ricerca	ricerca	POR FESR LIGURIA 2014-20 "GET	<i>Finanziato</i>	63,00 €		
Ricerca	ricerca	Progetto SMART STOP	<i>Finanziato</i>	10.464,20 €		
		<b>TOTALE</b>		<b>195.491.160</b>	<b>274.226.708</b>	<b>43.959.918</b>



**oggetto sociale** (estratto)

realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di opere stradali (ivi inclusa la segnaletica orizzontale e verticale), di opere civili e tecnologiche; manutenzione di rivi e scogliere e ripascimento di arenili; realizzazione, manutenzione e gestione di opere cimiteriali, loculi e colombari, nonché interventi di impiantistica ed illuminazione dei cimiteri; realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di impianti di illuminazione anche pubblica, di segnaletica luminosa e semaforica, di impianti elettrici e tecnologici; realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di aree verdi...

**capitale sociale:** € 13.048.000,00

**soci:** comune di genova 100,00%

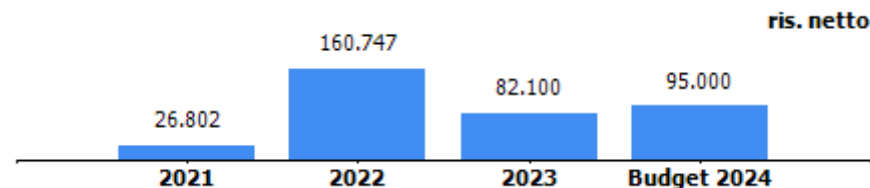
**servizi affidati dal Comune di Genova:**

Manutenzione ordinaria e straordinaria strade, rivi e coste. Manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di illuminazione pubblica ed artistica delle aree pubbliche.

Manutenzione ordinaria e straordinaria degli "impianti tecnologici stradali" e della segnaletica orizzontale e verticale. Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde dei parchi, giardini e aree a verde pubblico.

**durata del contratto di servizio:** 1 gennaio 2005 - 31 dicembre 2034

**carta dei servizi:** in vigore da dicembre 2017



**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 82.100 (preconsuntivo)**

contratto di servizio	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione - impegno per contratto di servizio bilancio comunale (IVA inclusa) *	32.857.606	32.773.427	31.222.513

\*oltre ad affidamenti in addendum al contratto di servizio



**A.S.TER. S.p.A.**

**RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE  
2024 / 2026**

Genova, 6 novembre 2023

**Sommario**

1. OVERVIEW.....	3
1.1. MISSION E VISION STATEMENT .....	3
1.2. KEY FINANCIAL.....	3
2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE .....	4
2.1. Prospettive strategiche .....	4
2.2. Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo .....	4
2.3. Condizioni / vincoli .....	7
2.4. Indicatori di performance e benchmark di riferimento .....	8
3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITA' ATTUALI E PREVISIONALI .....	10
3.1. Livelli di produzione / attività.....	10
3.2. Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi.....	12
3.3. Carta dei servizi (ultimo aggiornamento), certificazioni di sistemi qualità aziendali e di prodotto....	13
4. BUDGET .....	15
4.1. Conto Economico .....	20
4.1.1. Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi.....	21
4.1.2. Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati.....	22
4.1.3. Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente .....	22
4.2. Stato Patrimoniale .....	24
4.3. Cash Flow: forecast.....	25
5. FATTORI DI RISCHIO .....	26
6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI.....	27
6.1. Struttura organizzativa attuale.....	27
6.2. Organico .....	28
6.3. Costo del personale.....	29
6.4. Piano del fabbisogno di personale .....	30
6.5. Note di commento relativamente alle dinamiche del personale .....	31
7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI .....	32
8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI.....	33
9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE .....	34
9.1. Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi DUP anno in corso .....	34
9.2. Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024 - 2026 per la definizione degli obiettivi di DUP .....	37

## 1. OVERVIEW

Il presente documento viene redatto in ottemperanza a quanto disposto dall'articolo 15 del Regolamento sui controlli delle Società Partecipate del Comune di Genova, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 9 aprile 2013 ed entrato in vigore in data 2 maggio 2013, successivamente modificato con deliberazione del Consiglio Comunale del 30 giugno 2015.

**Le previsioni economiche del triennio 2024 – 2026 sono state sviluppate in continuità con il preconsuntivo 2023, stimato sui dati consuntivi al 31 agosto 2023, e dei finanziamenti aggiuntivi che la Civica Amministrazione ha già affidato o prevede di affidare ad A.S.Ter. tra fine 2023 ed inizio 2024, con particolare riferimento ai Progetti Speciali (PNRR et al.).**

### 1.1. MISSION E VISION STATEMENT

Svolgere attività e servizi di riqualificazione urbana integrata, attraverso manutenzione ordinaria e straordinaria, interventi di urgenza, progettazione e realizzazione di opere strategiche, operando al massimo della qualità e nel minor tempo possibile, a prezzi comparabili con quelli di mercato.

Le aree di intervento riguardano opere stradali, impianti di illuminazione pubblica, impianti elettrici e tecnologici, aree verdi e rivi in ogni zona della Città.

### 1.2. KEY FINANCIAL

Si riporta la seguente tabella riepilogativa dei dati economici e finanziari più significativi aziendali:

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
valore produzione	36.327.487	38.384.100	40.485.000	40.485.000	38.185.000
MOL	1.723.882	1.724.100	1.735.000	1.745.000	1.725.000
risultato netto	160.747	82.100	95.000	95.000	75.000
PN	16.838.406	16.920.507	17.015.507	17.110.507	17.185.507
PFN	2.448.266	2.594.818	2.704.818	2.500.000	2.500.000
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	34.663.541	37.395.600	39.000.000	39.600.000	37.400.000

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

### 2.1. Prospettive strategiche

A.S.Ter. nel corso del 2024:

1. da un lato, continuerà a concentrarsi progressivamente sulle attività che consentono di conseguire la Vision e di massimizzare la natura di Azienda in house:
  - Strade, Segnaletica e Impianto per la Produzione di Conglomerato di Borzoli
  - Verde
  - Illuminazione e impianti elettrici negli edifici pubblici
  - Rivi ed arenili
  - Gestione Progetti
  - Pronto intervento

con particolare attenzione al Verde, che sta diventando sempre più parte integrante del “Biglietto da Visita” della Città, attraverso la valorizzazione delle Ville e dei Parchi cittadini;

2. dall'altro, proseguendo il percorso avviato nel corso del 2023, metterà a disposizione della Civica Amministrazione tutte le proprie competenze ed esperienze, molteplici ed integrate, per la progettazione e realizzazione di importanti e numerosi progetti strategici per la Città (Progetti di riqualificazione, PNRR,...), già in buona parte affidati all'Azienda nel corso del 2023.

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

- ❖ PER TUTTE LE LINEE
  - Consolidamento dell'attenzione alle richieste dei Cittadini, attraverso un'organizzazione territoriale capillare, capace di raccogliere le molteplici segnalazioni, filtrarle e razionalizzarle, al fine di programmare gli interventi di manutenzione e gestire anche l'attività di feed back verso i richiedenti, in un'ottica di miglioramento continuo del decoro cittadino.
  - Adattamento organizzativo a picchi di produzione richiesti dalla Civica Amministrazione, previsti nel corso di tutto il 2024, tramite le seguenti misure concordate con la CA:
    - assunzioni oltre il Turn Over, da stabilizzarsi in accordo al CCNL, sulla base delle attività richieste dall'Amministrazione ad A.S.Ter. nei prossimi anni;
    - temporaneo maggior ricorso a ditte terze per le attività fuori Contratto di Servizio, quali i Progetti speciali (PNRR et al.).
  - Progressivo aumento delle attività eseguite in regia diretta e conseguente diminuzione strutturale del ricorso agli appalti verso terzi con aumento di personale proprio a parità di costi complessivi.
  - Progressiva riduzione dei tempi di risposta a segnalazioni giunte attraverso “SEGNALACI”, anche attraverso fondi destinati dalla CA per gli interventi di manutenzione straordinaria.
  - Consolidamento della progressiva diminuzione dell'età media aziendale.
  - Consolidamento dell'attività di comunicazione strutturata verso l'esterno.

- Messa in esercizio del nuovo sistema gestionale (ERP), capace di supportare lo sviluppo organizzativo aziendale ed al servizio di tutte le funzioni aziendali.
- Mantenimento della certificazione Qualità.

#### ❖ GESTIONE PROGETTI

- Consolidamento della capacità progettuale dell'Azienda, al fine di progettare, gestire e realizzare interventi multidisciplinari e di grande portata, oltre a quelli legati alla manutenzione straordinaria.
- Consolidamento della capacità gestionale dei progetti nella successiva fase realizzativa, assumendo il ruolo di RAP (Responsabile Aziendale del Progetto).
- Supporto tecnico agli altri Settori aziendali, laddove non venga assunto in proprio il ruolo di RAP.
- Implementazione del sistema informativo territoriale in relazione alle attività aziendali (per esempio censimento alberature, interventi di ripristino buche stradali, censimento e manutenzione impianti elettrici edifici pubblici).
- Implementazione capacità di supporto tecnico al Comune in relazione alle attività connesse all'utilizzo di finanziamenti straordinari ed all'attuazione di eventi eccezionali.
- Supporto tecnico ad eventi di comunicazione e promozione organizzati dalla C.A. o dall'Azienda.

#### ❖ STRADE, SEGNALETICA E IMPIANTO DI PRODUZIONE CONGLOMERATO

- Sviluppo della capacità gestionale e realizzativa di importanti Progetti Speciali, assumendo il ruolo di RAP (Responsabile Aziendale di Progetto) e/o di RTC (Responsabile Tecnico di Cantiere) e organizzando apposite squadre operative dedicate.
- Supporto alla Civica Amministrazione nella ricerca di finanziamenti per la riqualifica o la sostituzione dell'impianto di produzione di conglomerato di Borzoli, con possibilità di riutilizzo del fresato e di operatività in orario notturno.
- Consolidamento delle attività del nuovo nucleo specialistico "Caditoie - reti bianche", recentemente creato all'interno di "Strade, Segnaletica e Impianto di Produzione Conglomerato", con lo scopo di migliorare e ottimizzare questo importante settore di attività.
- Ricerca di aree per ampliamento delle sedi territoriali e per stoccaggio detriti; identificazione di una nuova sede territoriale funzionale alla creazione di un nuovo nucleo organizzativo territoriale ("zona") a sostegno della riqualificazione e manutenzione del Centro Storico.
- Revisione – concordata con i Municipi e con il supporto della CA – delle modalità di individuazione dei "Titoli" di capitalizzazione, in ottica di maggiore flessibilità e funzionalità.
- Manutenzione ordinaria e straordinaria a supporto di grandi eventi cittadini (ad esempio: Salone Nautico).
- Introduzione di nuovi prodotti, tecnologie, e macchinari, atti a rendere più efficienti gli interventi.

#### ❖ VERDE

- Consolidamento del riposizionamento di A.S.Ter. sul Verde, attraverso:
  - identificazione delle aree verdi comunali;
  - mappatura e classificazione (parchi, giardini, ...);
  - priorità degli interventi.
- Miglioramento dello standard di manutenzione ordinaria, aumentando le frequenze di intervento nelle tabelle dei codici di qualità ed implementando le risorse umane dedicate a tale funzione.
- Presa in carico di nuove aree verdi tramite risorse dedicate.
- Valutazione del "rischio alberature" partendo dal censimento aggiornato e conseguente sviluppo e realizzazione del piano di rinnovo delle alberature.

- Supporto tecnico ed operativo agli altri settori aziendali per la gestione e realizzazione di importanti progetti Speciali (PNRR et al.).
- Sviluppo di iniziative volte a far conoscere e valorizzare il patrimonio del Verde cittadino nell'ambito della Primavera di Genova (aprile) e, quale naturale sviluppo, a supporto – ad esempio – dei Balletti di Nervi e del Salone Nautico.
- Sviluppo di iniziative per la valorizzazione a 360° del patrimonio arboreo (ad esempio tramite un ciclo di conferenze specialistiche nel corso di Mostra del Ducale dedicata agli alberi).
- Valorizzazione delle Ville e dei Parchi cittadini, anche attraverso la destinazione degli stessi ad eventi speciali.
- In questo ambito continuare e promuovere il verde cittadino attraverso divulgazione tecnico scientifica atta a ridurre segnalazioni e richieste contrarie alle buone tecniche di mantenimento del verde.
- Introduzione di nuove tecnologie e macchinari atti a rendere più efficienti gli interventi.
- Sviluppo di un settore “arredo verde” per manifestazioni ed eventi e per la manutenzione delle fioriere cittadine. L'obiettivo è di garantire visibilità immediata di qualità e di non sottrarre manutenzione alla città in occasione degli eventi.
- Progettare e realizzare lo sviluppo della manutenzione al fine di arrivare all'obiettivo del “Giardiniere di Villa”, cioè dotare ogni Parco del numero adeguato di giardinieri per una costante e continua cura e presenza qualificata.

#### ❖ ILLUMINAZIONE E IMPIANTI ELETTRICI

- Realizzazione di nuovi impianti di illuminazione pubblica e scenografica, semaforici, attraversamenti potenziati, videosorveglianza.
- Realizzazione degli adeguamenti normativi degli impianti semaforici nel territorio cittadino ed elettrici antincendio e speciali negli edifici comunali.
- Supporto tecnico al Comune in relazione al Contratto per l'efficientamento energetico e la manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica.
- Edifici pubblici (scuole, biblioteche, musei, Polo Tursino): consolidamento dell'attività di manutenzione e censimento degli impianti elettrici; impianti tecnologici quali ascensori montascale e piattaforme elevatrici, impianti di allarme antintrusione/rilevazione incendi, EVAC; implementazione dell'attività manutentiva dei presidi antincendio.
- Supporto tecnico ed operativo agli altri settori aziendali per la gestione e realizzazione di importanti progetti Speciali (PNRR et al.).
- Supporto progettuale e realizzazione di impianti elettrici e speciali in occasioni di fiere, feste ed eventi.
- Implementazione attività manutentiva su sistemi di videosorveglianza.
- Incremento della manutenzione straordinaria delle fontane, degli orologi stradali e dei sottopassi pedonali e veicolari.

#### ❖ RIVI ED ARENILI

- Consolidamento ed incremento degli interventi straordinari sui litorali.
- Anticipo inizio lavori manutentivi sulle spiagge e sui rivi, almeno per quanto riguarda gli interventi strutturali.
- Introduzione di nuove tecnologie e macchinari.
- Progressiva internalizzazione delle attività e conseguente minor ricorso a ditte terze.
- Messa a disposizione delle competenze ed esperienze acquisite negli interventi di manutenzione di rivi e spiagge per la realizzazione di progetti similare, con forte incidenza delle attività di movimentazione terra (ad esempio: riqualificazione Campasso).



❖ **LOGISTICA E PRONTO INTERVENTO**

- Supporto progettuale ed operativo nella realizzazione di eventi (fiere, feste cittadine, eventi sportivi).
- Prosecuzione del progressivo rinnovamento del parco mezzi aziendale.
- Consolidamento della riduzione della tempistica di Pronto Intervento, tramite revisione delle procedure interne e specifici accordi con la Polizia Municipale.

**2.3. Condizioni / vincoli**

La Società rientra nello schema di gestione cosiddetto “in house”, che prevede da parte dell’Ente Pubblico la partecipazione al 100% del capitale sociale, il controllo del bilancio, l’affidamento di gran parte delle attività da svolgere, il controllo della qualità da parte dell’Amministrazione e, comunque, tutti i poteri ispettivi e di controllo e la totale dipendenza in termini di strategie e politiche aziendali.

A.S.Ter. deve seguire le linee di indirizzo emanate dal Socio Unico Comune di Genova e tutte le disposizioni previste nel testo Unico delle Società Partecipate D.Lgs. 19/08/16 n. 175 (Decreto Madia).



## 2.4. Indicatori di performance e benchmark di riferimento

Si evidenziano alcuni dei maggiori indicatori relativi all'attività di produzione aziendale:

INDICATORI DI PERFORMANCE					benchmark		
	consuntivo 2021	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	valore	riferimento	note
<b>mq di superficie stradale - pavimentata in conglomerato bituminoso - complessiva oggetto di manutenzione</b>	5.000.000						
1) mq di asfalto stesi	207.000	217.000	220.000	220.000			
2) mq rifacimento marciapiedi (compresi percorsi pedonali)	19.320	19.600	17.000	21.000			
3) n. attività di Pronto Intervento su strade richiesto dalla PM	4.381	4.416	4.400	4.400			
4) m ritracciatore strisce longitudinali (a)	621.914	489.780	463.000	450.000			
5) mq ritracciatore attraversamenti pedonali (a)	59.472	53.346	70.000	60.000			
<b>n. impianti elettrici e tecnologici</b>							
6) n. interventi punti luce (b)	4.176	1.446	500	50			
6 bis) n. interventi nuovi impianti esterni	5	10	1	-			
6 ter) n. apparecchiature oggetto di intervento impianti elettrici e	6.975	8.061	8.100	8.100			
<b>n. impianti semaforici oggetto di manutenzione</b>	<b>750</b>						
7) n. ripristino lanterne semaforiche	193	245	410	450			
<b>mq aree verdi totali oggetto di manutenzione</b>	<b>2.500.000</b>						
8) n. interventi di potatura	2.434	2.551	2.500	2.700			
9) n. interventi di reimpianti	269	313	200	200			
10) mq decespugliamenti	13.574	32.088	30.000	30.000			
11) mq verde di pregio a manutenzione intensiva	1.355.000	1.370.000	1.390.000	1.390.000			
<b>mq alvei totali oggetto di manutenzione</b>	<b>350.000</b>						
12) n. interventi sgombero e pulizia alvei e vasche	71	112	120	120			

**Note:**

(a) Nel 2021 e in parte nel 2022 il dato risente delle ritracciatore delle piste ciclabili

(b) Dal 1/8/2020 la manutenzione degli impianti IP è passata a City Green Light. I valori del 2021 e 2022 si riferiscono al contratto di sub appalto da City Green Light per n.7.581 apparecchi illuminanti. Da tale data, A.S.Ter. si occupa della manutenzione ordinaria degli impianti elettrici e tecnologici negli edifici comunali



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

#### 3.1. Livelli di produzione / attività

L'attività svolta dalla Società si può così sintetizzare:

- realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di:
  - opere stradali, civili, infrastrutturali e tecnologiche ivi inclusa la segnaletica stradale orizzontale e verticale;
  - rivi (tratti di competenza comunale), spiagge e scogliere in concessione al Comune;
  - impianti di segnaletica luminosa e semaforica, impianti elettrici e tecnologici degli edifici istituzionali, impianti di illuminazione pubblica di nuova realizzazione;
  - aree verdi, anche attrezzate, ville, orti botanici, parchi e giardini, verde stradale, zone forestali e montane;
- gestione di pronto intervento per tutte le attività di cui al punto precedente, in particolare relativamente al settore stradale, su segnalazione e richiesta della Polizia Municipale;
- redazione di studi di fattibilità, progetti per interventi di manutenzione, restauro o riqualificazione di manufatti oggetto del Contratto di Servizio, realizzati direttamente da A.S.Ter., o appaltati dal Comune. In quest'ultimo caso A.S.Ter. può curare la Direzione lavori;
- diretta produzione di conglomerati bituminosi nell'impianto di proprietà;
- progettazione e realizzazione di interventi straordinari, non riconducibili propriamente ad attività di manutenzione ordinaria e/o straordinaria (progetti di riqualificazione, PNRR, ...).

Le diverse attività manutentive sono fortemente condizionate dal territorio, come noto, orograficamente complesso, con una viabilità spesso obbligata, soprattutto nelle vallate.

Gli interventi eseguiti dalla Società nell'ambito del Contratto di Servizio in vigore con il Comune di Genova, si possono così suddividere:

1. **Manutenzione ordinaria di tipo "puntuale"**, costituita da tutti gli interventi atti a ripristinare la funzionalità del bene (es. interventi su impianti semaforici, ripristino bordi marciapiede, sfalcio/rasatura prati e aiuole, ...), eseguiti in tempi brevi a seguito di segnalazioni provenienti dai Municipi, dalla Polizia Municipale, dai cittadini, da personale della Società stessa.

Sono inoltre riconducibili alla Manutenzione Ordinaria le attività di:

- Pronto Intervento stradale su segnalazione della Polizia Municipale: viene svolta a turni continuati, 365 giorni l'anno e 24 ore su 24;
- disponibilità del Servizio di Emergenza, garantito attraverso la reperibilità di tecnici ed operai per i settori di competenza della Società.
- attività di Advisor Tecnico del Comune relativa al controllo del servizio di manutenzione impianti IP (passata dal 2020 a City Green Light): attualmente tale attività è residuale, come

da D.D. 2020-189.0.0.-148, e si sostanzia in segnalazioni alla Civica Amministrazione di disservizi sul territorio (luci spente, pali ammalorati e simili).

Il monitoraggio dell'attività di manutenzione ordinaria della Società è operato dal Comune attraverso una attività sistematica di verifica delle Direzioni di competenza.

A.S.Ter. provvede a trasmettere mensilmente alla Direzione Manutenzione un report di tutti gli interventi di manutenzione ordinaria, che specifica per ogni intervento effettuato la tipologia, la localizzazione geografica e la durata in ore.

2. **Manutenzione straordinaria**, eseguita sulla base di programmi annuali deliberati dalla Civica Amministrazione.

La programmazione dei lavori si sviluppa su quattro livelli:

- i. individuazione dello stato di mantenimento dei manufatti;
- ii. programma annuale redatto da A.S.Ter., in collaborazione con i Municipi e con l'Assessorato competente, ed approvato dalla Giunta;
- iii. programma settimanale pubblicato sul sito aziendale;
- iv. messa in opera del programma pubblicato.

Ogni mese vengono redatte le contabilità delle attività svolte; periodicamente tali contabilità vengono inviate alla Direzione Manutenzione del Comune ed ai Municipi per il controllo dell'avvenuta effettuazione ed il benessere alla fatturazione.

La Società svolge inoltre, nell'ambito delle proprie competenze tecniche, attività di progettazione e direzione lavori, riguardanti gli spazi urbani affidati in manutenzione, sviluppando progetti sia per conto dei settori operativi manutentivi aziendali, sia per conto del Comune di Genova (lavori affidati dalla C.A. a Terzi o ad A.S.Ter. stessa).

A partire dal 2023 la Società è stata coinvolta dalla Civica Amministrazione nella progettazione e realizzazione di numerosi e importanti Progetti Speciali (PNRR et al), strategici per la Città, che avranno pieno sviluppo e completamento nel corso del 2024 e del 2025.

A.S.Ter. svolge, altresì, attività di redazione perizie e pareri per interventi sui beni comunali, verifiche sui ripristini conseguenti a scavi e/o occupazioni effettuati dagli utenti del suolo.

L'insieme dei beni sotto elencati, rappresenta la totalità degli spazi cittadini pubblici e degli edifici comunali utilizzati per la funzione pubblica; le attività previste sono principalmente finalizzate a consentire la fruibilità degli spazi e degli edifici ad uso pubblico.

Strade	7.290.000 mq, di cui 5.000.000 mq pavimentate in conglomerato bituminoso, per una lunghezza totale di 1.400 Km, di cui 570 Km pedonali. Relativa segnaletica orizzontale e verticale.
Marciapiedi	650 Km
Edifici (manutenzione elettrica)	500 siti distribuiti all'interno di n.394 edifici, oltre Polo Tursino
Illuminazione scenografica	n.10 impianti
Semafori	n.323 impianti (4.080 lanterne a LED)
Ascensori	n.250 impianti
Impianti elettrici in edifici	n.750 impianti
Rivi	50 Km
Arenili	15 Km
Parchi, giardini e verde di arredo ad uso intenso	1.370.000 mq
Altre aree verdi	1.150.000 mq
Alberi	n.50.000 di cui n.35.000 censiti
Filari su viali alberati	30 Km

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

La Società ha in dotazione un impianto di conglomerato bituminoso ubicato nel quartiere di Borzoli. L'impianto mod. CB/100P è un sistema per la produzione discontinua di conglomerati bituminosi (asfalto) della capacità produttiva teorica di 100 T/h; è stato progettato e costruito dalla ditta Ammann di Verona (all'epoca SIM) e completato nell'anno 2002.

A.S.Ter., inoltre, è dotata di una numerosa e diversificata tipologia di automezzi e mezzi d'opera, di cui si elencano i più significativi.

#### Autocarri:

Porter cassonati	80
Porter furgonati	53
Porter vasca raccolta rifiuti	3
Porter piattaforma aerea	8
Vem tipo porter furgonato	1
Vem tipo porter cassonato	1
Giotti Vittoria tipo porter cassonato	12
Autocarri furgonati tipo Ducato/Fiorino/Doblo', ecc.	16
Autocarri con gru'	8
Autocarri con pianale	3
Autocarro targa gialla con gru'	8

Autocarro scarrabile	2
Autocarri cassonati 35 ql. e superiori	21
Autocarri van Fiat 600 e Panda	14
Autocarri Hybrid van Fiat Panda	25
Autocarri elettrici	4
Autocarri piattaforma aerea 35 ql.	14
<b>Autoveetture:</b>	
Autoveetture Fiat 600 - Panda – Punto	44
Autoveetture Hybrid Fiat Panda - Lancia Ypsilon	9
<b>Motocicli:</b>	10
<b>Quadricicli:</b>	2
<b>Motocarri:</b> apecar	6
<b>Mezzi speciali:</b>	
vibrofinitrici	7
rulli grandi e piccoli	12
pala caricatrice	16
miniescavatore	11
escavatori > 50ql	6
solleventori gasolio ed elettrici	10
spazzatrice	2
trattore	9
rimorchio agricolo	2

### 3.3. Carta dei servizi (ultimo aggiornamento), certificazioni di sistemi qualità aziendali e di prodotto

La **Carta dei Servizi** è pubblicata sul sito aziendale ed aggiornata a febbraio 2021.

#### Sistema di gestione della qualità

La Società si è dotata di un Sistema Gestione Qualità in conformità alla Norma UNI EN ISO 9001:2015 per i prodotti, processi e servizi individuabili nelle categorie:

- EA: 15 produzione di conglomerati bituminosi;
- EA: 28, 34 progettazione, direzione lavori, realizzazione di opere e fornitura di opere e servizi e per la manutenzione urbana e del territorio.



Il SGI è costituito da: n.46 documenti di sistema, n.32 procedure e n.83 istruzioni operative (redatte dai rispettivi dirigenti e/o responsabili di funzione per definire le metodologie che devono essere seguite nell'operatività).

Tutta la parte documentale è stata uniformata alla nuova norma UNI EN ISO 9001:2015.

La Società si è dotata della Certificazione OT23 relativamente alla tematica "Sicurezza".

La Società si è inoltre dotata, in conformità alla norma UNI EN ISO 9001:2015, del Certificato Produzione di Conglomerati Bituminosi (Certificato N° 03821).

Si è provveduto inoltre ad aggiornare le Schede di Valutazione dei rischi da assegnare ai dipendenti.

E' stata aggiornata anche la Valutazione al rischio rumore e vibrazioni.

Nel mese di marzo 2022 si è tenuto, da parte degli ispettori dell'ICMQ, l'audit per il rinnovo triennale della Certificazione UNI EN ISO 9001:2015, conclusosi positivamente.

### Attestazione SOA

Il 23 gennaio 2023 A.S.Ter. ha ottenuto da CQOP SOA SpA il nuovo attestato per le seguenti categorie e classifiche:

- **OG3 classifica VI pari ad € 10.329.000**  
strade, autostrade, ponti, viadotti, ferrovie, linee tranviarie, metropolitane, funicolari, e piste aeroportuali, e relative opere complementari
- **OG10 classifica V pari ad € 5.165.000**  
impianti per la trasformazione alta/media tensione e per la distribuzione di energia elettrica in corrente alternata e continua ed impianti di pubblica illuminazione
- **OS9 classifica III pari ad € 1.033.000**  
impianti per la segnaletica luminosa e la sicurezza del traffico
- **OS10 classifica III pari ad € 1.033.000**  
segnaletica stradale non luminosa
- **OS24 classifica V pari ad € 5.165.000**  
verde e arredo urbano
- **OS30 classifica III pari ad € 1.033.000**  
impianti interni elettrici, telefonici, radiotelefonici, e televisivi

Si fa inoltre presente che è stata riconosciuta ad A.S.Ter. la qualificazione per prestazione di **progettazione sino alla VIII classifica pari ad € 20.658.000.**

Si precisa infine che l'attestato ha validità quinquennale, con scadenza al 22/01/2028, con verifica triennale entro il 22/01/2026.

## 4. BUDGET

### Ipotesi di Budget 2024-2026

Per una corretta formulazione del **Budget 2024-2026** è necessario premettere alcune considerazioni sull'andamento economico dell'Azienda nel 2023 sulla base dei dati al **31 agosto 2023** (ultimi dati disponibili alla data di redazione della presente RPA).

Il **Budget 2023** prevedeva una Produzione di € **36.785.168**, a fronte di finanziamenti aggiuntivi da parte dell'Amministrazione.

Inoltre, in relazione ai **Progetti Speciali (PNRR et al.)**, che si sarebbero avviati nel 2023 e sviluppati sostanzialmente nel corso del triennio 2023-2025, nel Budget 2023 si prevedeva un'**organizzazione** che, **da un lato consentisse all'Azienda una progressiva crescita strutturale, dall'altro garantisse comunque una certa flessibilità**, per non gravare eccessivamente l'Azienda di costi fissi, non sostenibili una volta venuti meno questi Progetti.

Conseguentemente si prevedeva di procedere, da un lato (i) all'assunzione di personale tecnico ed operativo oltre al turn over, che al termine dei Progetti Speciali avrebbe contribuito all'internalizzazione di attività affidate a ditte terze, dall'altro (ii) ad un maggior ricorso a ditte terze specificatamente per i Progetti Speciali, che – come tali - non avrebbero contribuito alla valorizzazione dello specifico indicatore (“Ricorso a ditte terze”) inserito nei DUP, ma che sarebbero state rendicontate separatamente.

**A.S.Ter. al 31 agosto 2023** presenta i seguenti risultati:

- il **Valore della Produzione è pari ad € 25.975.724, superiore di circa 1,5 milioni di euro (+6%) agli 8/12 del Budget 2023, ipotizzando uno sviluppo lineare della produzione annua.**  
Dal momento che la **produzione di A.S.Ter. risente della stagionalità degli interventi**, per una **migliore comprensione dell'andamento economico di periodo**, è utile fare il confronto, non solo con gli 8/12 del Budget 2023, ma anche e soprattutto con lo **stesso periodo del 2022**, tanto più che il consuntivo 2022 è confrontabile con il Budget 2023: tale confronto evidenzia una situazione di **vantaggio di circa 2,7 milioni di euro (+12%)**.
- **l'Utile di esercizio è pari ad € 107.167**, superiore agli 8/12 del budget, anche in conseguenza del maggior Valore della Produzione.
- l'Azienda ha proceduto ad effettuare **14 assunzioni oltre il turn over** (previste in RPA):
  - 3 unità a saldo del 2022;
  - 11 unità (in via di completamento alla data di redazione della presente RPA) autorizzate per il 2023 (il dirigente previsto in assunzione è stato, invece, selezionato tra i Quadri dell'Azienda; pertanto, si sta procedendo all'inserimento di una figura impiegatizia);
- l'Azienda persegue positivamente, in accordo agli obiettivi del DUP, l'obiettivo di **riduzione dell'utilizzo di ditte terze** per le attività del Contratto di Servizio, al netto dei Progetti Speciali, per i quali il ricorso a ditte terze viene, come previsto, rendicontato separatamente.

Sulla base dei suddetti risultati si ipotizza un **Forecast al 31/12/2023** che prevede:

- un **Valore della Produzione** pari a € **38.384.100, migliorativo** rispetto al Budget (**+4%**);
- un **Utile di esercizio** a € **82.100, migliorativo** rispetto al Budget (**+17%**).

Tale Valore della Produzione 2023 considera riconosciuta la copertura degli extra - costi sostenuti nel corso dell'esercizio per le varianti intercorse sulla commessa di riqualificazione del Campasso.



Il **Budget 2024** è stato, dunque, costruito – con criteri cautelativi - partendo dal Forecast 2023 e dal quadro di riferimento sopra descritto, sulla base delle seguenti previsioni:

**1. Ulteriori finanziamenti per le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria (rispetto alle quote in parte corrente e c/capitale previste nel Bilancio Comunale):**

- a. Addendum Verde (da finanziare in analogia agli anni precedenti e necessario per fronteggiare il sensibile aumento delle attività manutentive a seguito del continuo incremento di aree verdi): €/mln 1,0;
- b. Addendum Mobilità (da finanziare in analogia agli anni precedenti e necessario per fronteggiare aumento di attività manutentive di segnaletica): €/mln 0,5;
- c. Altri Addendum (cimiteri, impianti, piano straordinario strade, ...): €/mln 2,0 – 3,0.

**2. Finanziamenti per Progetti Speciali pluriennali in corso / in avvio / da assegnare:**

- e. Campasso: €/mln 1,9;
- f. Campi: €/mln 1,3;
- g. PEBA Vallechiarà: €/mln 0,5;
- h. Acquasola: €/mln 1,1;
- i. Sampiedarena (marciapiede + percorsi): €/mln 5,4;
- j. Piste ciclabili: €/mln 0,4;
- k. Via Giotto: €/mln 0,6;
- l. Rio di Po: €/mln 0,6;
- m. Villa Imperiale / Villa Duchessa: €/mln 0,1;
- n. Via Oberdan: €/mln 3,0;
- o. Guglielmetti: €/mln 4,0;
- p. Piano strategico marciapiedi e strade: €/mln 2,5.

**3. Prestazioni a terzi: €/mln 1,2 (prevalentemente per sviluppo cliente Leonardo)**

Analogamente a quanto previsto per il 2023 **anche nel 2024** si farà ricorso ad un'organizzazione che, da un lato consente all'Azienda una progressiva crescita strutturale, dall'altro garantisca comunque una certa flessibilità, per non gravare eccessivamente l'Azienda di costi fissi, non sostenibili una volta venuti meno questi progetti. La flessibilità servirà, altresì, per fronteggiare picchi di attività contemporanee e attività che non trovano competenze in Azienda (ad esempio per la costruzione di muri e la realizzazione di opere civili, più in generale).

Conseguentemente si procederà, da un lato (i) all'assunzione di personale tecnico ed operativo oltre al turn over, che al termine dei Progetti Speciali contribuirà all'internalizzazione di attività affidate a ditte terze, dall'altro (ii) ad un maggior ricorso a ditte terze per i Progetti Speciali, che non contribuiranno alla valorizzazione dello specifico indicatore (“Ricorso a ditte terze”) inserito nel DUP e che verranno rendicontate separatamente.

Il Budget 2024 è stato, dunque, costruito sulla base delle seguenti ipotesi:

- finanziamenti aggiuntivi (punti 1+2+3 di cui sopra);
- aumento del costo del personale da rinnovo del CCNL e per crescita numerica;
- ripristino del turn over previsto per il 2024;
- completamento delle assunzioni oltre turn over approvate con la RPA del 2023 (eventuale, se non completato entro il 2023);

- **assunzione di ulteriori 20 risorse oltre turn over, tra tecnici qualificati e operai in regime di apprendistato;**
- **ricorso a ditte terze;**
- **rispetto dell'obiettivo primario di privilegiare la massimizzazione dei lavori verso la Civica Amministrazione rispetto all'utile di esercizio (che deve comunque rimanere in positivo).**

**Sulla base delle assunzioni fatte il Budget 2024 traguarda una Produzione di circa €/mIn 40,5 con un Utile di circa €/mgl 95.**

**Il ricorso a ditte terze:**

- **rispetterà gli obiettivi di DUP per le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria proprie del Contratto di Servizio (ossia inferiore alla percentuale del 2023);**
- **andrà oltre gli obiettivi di DUP per i Progetti Speciali [che, come detto, verranno rendicontati separatamente].**

Avendo i Progetti Speciali un orizzonte temporale triennale (almeno per quanto riguarda il PNRR), il **Budget per il 2025** è stato assunto sostanzialmente analogo al Budget 2024.

Per il **Budget 2026**, considerato il venire meno dei finanziamenti PNRR, si è ipotizzata una sensibile riduzione dei Progetti Speciali e conseguentemente della Produzione, con una progressiva internalizzazione delle attività svolte dalle ditte terze.

**Ovviamente queste previsioni dovranno essere verificate e riviste alla luce del contesto economico nazionale e degli effettivi finanziamenti ricevuti.**

Sulla base delle assunzioni fatte, si dettaglia nel prospetto seguente l'andamento ipotetico in termini di ricavi dei Progetti Speciali per gli anni 2023 – 2026.

	Pre consuntivo 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Progetti Speciali (PNRR, ...)	8.512.542	10.500.000	10.200.000	1.500.000
Altri Addendum	2.998.458	2.500.000	3.000.000	9.500.000
<b>Totale Ricavi da Addendum</b>	<b>11.511.000</b>	<b>13.000.000</b>	<b>13.200.000</b>	<b>11.000.000</b>

A seguire si riporta inoltre la previsione dell'andamento dell'indicatore DUP relativo all'incidenza delle prestazioni rese dalle ditte terze rispetto ai ricavi verso il Comune di Genova (al netto dei Progetti Speciali).

	Pre consuntivo 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
<b>Indicatore Incidenza Servizi da DUP (al netto Progetti Speciali)</b>	<b>23,69%</b>	<b>23,54%</b>	<b>23,40%</b>	<b>22,98%</b>

Inoltre, per quanto concerne il personale, le assunzioni oltre turn over previste per il 2024 nel numero di 20 unità saranno tutte destinate al maggior impegno richiesto all'Azienda per detti Progetti Speciali, prevalentemente nel Settore Strade. L'effettiva composizione delle squadre operative che si dedicheranno ai progetti PNRR sarà evidentemente un mix di personale esperto e nuove assunzioni.

Nel 2026, al termine dei progetti speciali attualmente affidati ed in assenza di ulteriori affidamenti, il personale assunto oltre il turn over andrà ad internalizzare attività svolte in precedenza da ditte esterne, con particolare riferimento ad attività di rifacimento marciapiedi e caditoie e su rivi. Il minor ricorso a ditte terze di circa €/mgli 2.000 previsto per il 2026 è, dunque, dovuto in parte alla contrazione dei ricavi, ma prevalentemente all'internalizzazione delle suddette attività (€/mgli 1.550). In termini percentuali, infatti, il ricorso a ditte terze per tutte le attività verso il Comune di Genova (Contratto di Servizio, Addendum e Progetti Speciali) diminuirà progressivamente nel corso del triennio ed in particolare nel 2026 in virtù delle ipotesi di cui sopra; tale riduzione percentuale è evidente sia in termini complessivi sia in termini di obiettivo specifico di ricorso a ditte terze inserito nei DUP.

Tali ipotesi relativamente allo scenario 2026 vengono dettagliate nella tabella seguente.

Attività	n. risorse destinate	Costo stimato risorse (1)	Ulteriori costi legati alla regia diretta (2)	Costo complessivo regia diretta	Riduzione costi per minor ricorso a ditte terze
Rifacimento marciapiedi	12	552.000	372.000	924.000	950.000
Rifacimento caditoie	6	276.000	150.000	426.000	450.000
Pulizia rivi e ripascimento arenili	2	92.000	36.800	128.800	150.000
	<b>20</b>	<b>920.000</b>	<b>558.800</b>	<b>1.478.800</b>	<b>1.550.000</b>

(1) Il costo include anche i costi accessori quali buoni pasto, formazione, DPL, visite mediche

(2) Tali costi si sostanziano in: costo materiali, mezzi, attrezzature, carburanti, servizi a supporto ( es: smaltimenti rifiuti, noleggi, ...), personale tecnico che gestisce la squadra

**In ultimo, si precisa che nella presente RPA non sono state considerate**, in quanto lo stato di definizione attuale non lo consente, **le seguenti possibili ipotesi di sviluppo:**

1. aumento del finanziamento in parte corrente di 1,0 €/mln (al lordo di IVA);
2. attuazione del “Piano di riqualificazione e rinnovo delle sedi aziendali”;
3. acquisizione servizio Manutenzione Verde del Comune di Arenzano.

La prima ipotesi di sviluppo è in discussione in questi giorni con l'Ente: qualora si concretizzasse consentirebbe, a fronte dell'aumento di produzione di circa €/mgli 800, di procedere con ulteriori assunzioni (fino a n.10 unità).

Per quanto concerne la seconda ipotesi, l'Azienda si trova ad affrontare una vera e propria emergenza, (i) sia per la costante crescita di organico operativo, che comporta la necessità di aumentare gli spazi per spogliatoi e ricovero mezzi d'opera, (ii) sia per la necessità di spostare la Logistica dalla sede attuale (area di interesse ENEL ai fini del Progetto “Assi di Forza”) e di liberare l'area di ricovero materiali/mezzi di via Levati, espropriata da ASPI per la realizzazione della gronda. Per fronteggiare l'emergenza sedi l'Azienda, con il supporto di professionisti qualificati, ha realizzato uno specifico “Piano di riqualificazione e rinnovo delle sedi aziendali”, che in questo periodo si sta cercando di rendere operativo di concerto con l'Ente (almeno negli aspetti imprescindibili), con la conseguente valutazione degli impatti economico-finanziari, al momento non definibili.

Per quanto concerne il terzo punto, è in fase avanzata di valutazione l'acquisizione del servizio di Manutenzione Verde del Comune di Arenzano, che potrebbe concretizzarsi già nel corso del 2023. Se ne valuteranno di conseguenza gli impatti economico – organizzativi.

## Analisi Budget 2024 – 2026

Sulla base delle assunzioni fatte, il **Budget 2024** presenta un Valore della Produzione di €/mgl **40.485**, Costi di Produzione di €/mgl **40.310**, che determinano un Risultato Operativo di €/mgl **175**, pari allo **0,43%** del Valore della Produzione.

In termini di marginalità si evidenzia quanto segue:

- il MOL è pari a €/mgl **1.735**, sostanzialmente in linea con gli esercizi precedenti, in termini di valore assoluto; la marginalità, infatti, come già ribadito, non è un obiettivo dell'Azienda.
- l'indicatore "Servizi (Ditte Terze + Trasporti) / Ricavi da Comune", al netto del contributo dei Progetti Speciali, è previsto per il 2024 inferiore rispetto al valore del 2023 (il Forecast 2023 soddisfa l'obiettivo DUP: indicatore inferiore al 24,47%);
- l'indicatore "MOL/Costo del Personale da Piano del Fabbisogno", pari a **8,88%**, risulta essere inferiore al Forecast 2023, come conseguenza delle ipotesi su cui è stato costruito il presente budget (aumento della forza lavoro, dinamiche retributive ed aumenti da rinnovo CCNL 2022-2024);
- l'Utile di Esercizio, pari a €/mgl **95**, risulta superiore al Forecast 2023.

Il **Budget** ipotizzato per il successivo **esercizio 2025 è analogo** al Budget 2024 sia in termini di ricavi che di costi, mentre il **Budget 2026** prevede una progressiva internalizzazione di alcune attività, che si riflettono in una flessione del ricorso a ditte terze.

**Si vuole, comunque, rimarcare che l'obiettivo primario di A.S.Ter. è quello di massimizzare i servizi ed i lavori per la Città, crescendo strutturalmente in modo progressivo in funzione dei maggiori finanziamenti ricevuti dalla Civica Amministrazione. In tale ottica gli indicatori di marginalità sopra esposti hanno valore puramente indicativo.**

### 4.1. Conto Economico

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	36.130.807	38.200.600	40.400.000	40.400.000	38.100.000
<i>vendita materiali</i>	197.265	155.000	200.000	200.000	200.000
<i>cds parte corrente</i>	13.519.411	13.109.600	13.200.000	13.200.000	13.200.000
<i>Comune di Ge - cds conto capitale</i>	14.601.522	12.775.000	12.800.000	13.200.000	13.200.000
<i>Comune di Ge - addendum</i>	6.542.608	11.511.000	13.000.000	13.200.000	11.000.000
<i>prestazioni a terzi</i>	1.270.001	650.000	1.200.000	600.000	500.000
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0	0	0
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	196.680	183.500	85.000	85.000	85.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>36.327.487</b>	<b>38.384.100</b>	<b>40.485.000</b>	<b>40.485.000</b>	<b>38.185.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.306.406	5.620.000	6.030.000	6.020.000	6.060.000
Servizi di cui:	10.788.228	12.950.000	13.100.000	13.100.000	10.850.000
<i>prestazioni rese da ditte terze</i>	8.220.239	10.200.000	10.300.000	10.300.000	8.150.000
<i>trasporti e altre movim materiali</i>	552.424	600.000	600.000	600.000	500.000
<i>altri servizi</i>	2.015.565	2.150.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Godimento beni di terzi	472.663	450.000	390.000	390.000	320.000
Personale	17.000.834	17.550.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000
Ammortamenti e svalutazioni	1.099.946	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Variazione rimanenze	-194.822	-150.000	0	0	0
Accantonamenti per rischi	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Altri accantonamenti	0	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	230.296	240.000	230.000	230.000	230.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>36.063.551</b>	<b>38.220.000</b>	<b>40.310.000</b>	<b>40.300.000</b>	<b>38.020.000</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>263.936</b>	<b>164.100</b>	<b>175.000</b>	<b>185.000</b>	<b>165.000</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>1.723.882</b>	<b>1.724.100</b>	<b>1.735.000</b>	<b>1.745.000</b>	<b>1.725.000</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	9.965	100.000	10.000	0	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	-37.718	-122.000	-30.000	-30.000	-30.000
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-27.753</b>	<b>-22.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>236.183</b>	<b>142.100</b>	<b>155.000</b>	<b>155.000</b>	<b>135.000</b>
Imposte sul reddito	75.436	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>160.747</b>	<b>82.100</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>	<b>75.000</b>



#### 4.1.1. Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi

##### RICAVI

I ricavi per **vendita materiali** riguardano quasi esclusivamente la vendita del conglomerato bituminoso prodotto dall'impianto di Borzoli; nella previsione del triennio 2024 - 2026 risultano essere in linea con gli anni precedenti.

I ricavi per le **prestazioni rese al Comune di Genova** vengono illustrati al successivo punto dedicato, e sono già stati comunque ampiamente presentati nelle ipotesi di budget.

I ricavi delle **prestazioni rese a terzi** sono previsti in aumento rispetto al preconsuntivo 2023, prevalentemente per lo sviluppo con il cliente Leonardo.

##### COSTI

##### **Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

Questa voce comprende tutte le spese per l'acquisto delle materie prime, servomezzi e materiali di consumo, necessari allo svolgimento delle attività svolte dall'Azienda.

I valori previsti per tale voce nel triennio 2024 - 2026 vanno progressivamente riallineandosi con quelli degli anni antecedenti al 2021. Anche il preconsuntivo 2023 procede in tale direzione.

Gli esercizi 2022 e 2021, infatti, sono stati caratterizzati da un incremento dei costi delle materie, dovuto sia al rincaro dei prezzi, sia alla presenza di lavorazioni con alta incidenza di materie prime.

##### **Per servizi**

Nei costi per servizi sono compresi:

- prestazioni a carattere tecnico - rilevano i servizi resi da imprese, relativi sia ad attività non rientranti nel know-how aziendale (es. fresature), sia per integrare le attività svolte dal personale interno;
- spese accessorie per il personale dipendente;
- premi assicurativi;
- trasporti e noleggi a caldo;
- costi di manutenzione nostri beni;
- prestazioni professionali e studi;
- emolumenti organi sociali.

La presente posta è stata stimata, in valore assoluto, in aumento per gli esercizi 2024 e 2025, in coerenza con l'andamento previsto per i ricavi, relativi ai Progetti PNRR, e sostanzialmente in linea con il preconsuntivo 2023.

Si prevede invece un significativo decremento per l'esercizio 2026, a fronte del venir meno dei progetti legati al PNRR e ad altri finanziamenti speciali, con la conseguente progressiva internalizzazione delle attività in precedenza svolte da ditte terze.

#### **Per godimento beni di terzi**

Questa voce comprende i costi per affitto di sedi operative e depositi, canoni di noleggio di attrezzature tecniche; tale posta è stata stimata in linea con gli esercizi precedenti per gli esercizi 2024 e 2025, mentre in leggera contrazione per l'esercizio 2026.

#### **Per il personale**

Il costo del personale rileva per l'esercizio 2024 un sensibile incremento rispetto al preconsuntivo 2023, dovuto all'aumento della forza lavoro sopra descritta, alle dinamiche retributive ed agli aumenti da rinnovo CCNL 2022-2024.

Il numero medio dei dipendenti previsto per il 2024 è di 395 unità, contro le 371 del 2023.

Si rimanda alle successive tabelle sulla movimentazione dell'Organico.

#### **Per ammortamenti e svalutazioni**

Il costo per ammortamenti per il triennio è previsto in linea con l'esercizio 2023.

Si rimanda alla tabella di dettaglio "Piano triennale investimenti".

### **4.1.2. Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati**

A.S.Ter. svolge un servizio pubblico locale privo di tariffa, remunerato tramite il Contratto di Servizio.

### **4.1.3. Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente**

<b>RICAVI PER PRESTAZIONI AL COMUNE DI GENOVA</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>budget 2024</b>	<b>budget 2025</b>	<b>budget 2026</b>
CdS parte corrente	13.519.411	13.109.600	13.200.000	13.200.000	13.200.000
CdS parte conto capitale	14.601.522	12.775.000	12.800.000	13.200.000	13.200.000
CdS addendum	6.542.608	11.511.000	13.000.000	13.200.000	11.000.000
<b>Totale</b>	<b>34.663.541</b>	<b>37.395.600</b>	<b>39.000.000</b>	<b>39.600.000</b>	<b>37.400.000</b>

La voce "ricavi per prestazioni al Comune di Genova – contratto di servizio" rappresenta il corrispettivo che il Comune di Genova riconosce ad A.S.Ter. per l'attività svolta per i servizi d'istituto; tale compenso viene erogato sia in parte corrente, sia in conto capitale.

La quota finanziata in parte corrente prevista per il triennio 2024-2026 è pari ad €/mgli. 13.200, sostanzialmente in linea con l'esercizio 2023.

La quota in conto capitale viene stabilita nel Piano degli Investimenti del Comune di Genova con apposite voci che richiamano il Contratto di Servizio di A.S.Ter.. A conto economico viene indicato il valore dei ricavi relativi alle attività effettivamente svolte nell'esercizio di competenza, relative pertanto sia al finanziamento dell'esercizio in corso ma anche relative a finanziamenti stanziati in esercizi precedenti. Si ipotizza per l'esercizio 2024 un valore in linea con il preconsuntivo 2023, in lieve aumento nel biennio successivo.

La quota di fatturato relativa all'addendum al Contratto di Servizio, comprende attività anch'esse inserite nel Piano degli Investimenti del Comune di Genova e che si prevede vengano affidati ad A.S.Ter. in quanto attinenti alle competenze aziendali (Progetti di riqualificazione e PNRR). Tale posta prevede un significativo incremento per il triennio 2024-2026, così come dettagliatamente indicato nelle ipotesi di budget.



## 4.2. Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>				
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
<b>Immobilizzazioni</b>		<b>9.960.590</b>	<b>9.780.140</b>	<b>9.539.975</b>
	Immobilizzazioni immateriali	75.912	179.466	181.301
	Immobilizzazioni materiali	9.884.678	9.600.674	9.358.674
	Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>		<b>19.273.372</b>	<b>20.078.350</b>	<b>20.690.350</b>
Rimanenze		1.174.350	1.324.350	1.324.350
Crediti	verso clienti	15.055.574	15.564.000	16.066.000
	verso imprese controllate	712.171	884.000	1.206.000
	verso imprese controllate	0	0	0
	verso controllanti	14.014.957	14.580.000	14.770.000
	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	51.617	30.000	20.000
	altro	276.829	70.000	70.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		3.043.448	3.190.000	3.300.000
<b>Ratei e risconti</b>		<b>171.058</b>	<b>180.000</b>	<b>185.000</b>
<b>Totale attivo</b>		<b>29.405.020</b>	<b>30.038.490</b>	<b>30.415.325</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>Patrimonio netto</b>		<b>16.838.406</b>	<b>16.920.507</b>	<b>17.015.507</b>
	Capitale sociale	<b>13.048.000</b>	<b>13.048.000</b>	<b>13.048.000</b>
	Riserva legale	<b>153.724</b>	<b>161.762</b>	<b>165.867</b>
	Altre Riserve	<b>3.475.935</b>	<b>3.628.645</b>	<b>3.706.640</b>
	Utili (perdite) portati a nuovo	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Utile (perdita) dell'esercizio	<b>160.747</b>	<b>82.100</b>	<b>95.000</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>		<b>2.295.917</b>	<b>2.368.677</b>	<b>2.478.677</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>1.233.620</b>	<b>1.114.127</b>	<b>1.064.127</b>
<b>Debiti</b>		<b>8.869.975</b>	<b>9.515.179</b>	<b>9.747.014</b>
	verso banche/finanziatori	595.182	595.182	595.182
	verso fornitori	5.227.421	6.239.997	6.311.832
	verso imprese controllate	0	0	0
	verso imprese controllate	4.687	0	0
	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.915	30.000	40.000
	altro	3.015.770	2.650.000	2.800.000
<b>Ratei e risconti</b>		<b>167.102</b>	<b>120.000</b>	<b>110.000</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>		<b>29.405.020</b>	<b>30.038.490</b>	<b>30.415.325</b>

### 4.3. Cash Flow: forecast

Si presenta l'ipotesi di cash flow per il 2024.

	FORECAST 2024				TOTALE ANNO
	1° trim.	2° trim	3° trim	4° trim	
<b>SALDO INIZIALE</b>	<b>3.190.000</b>	<b>3.647.350</b>	<b>2.518.000</b>	<b>4.461.570</b>	<b>3.190.000</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova	10.800.000	8.750.000	11.260.000	8.000.000	38.810.000
da altri clienti per vendite e prestazioni	327.000	185.000	327.000	427.000	1.266.000
Altri	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
<b>Totale incassi</b>	<b>11.157.000</b>	<b>8.965.000</b>	<b>11.617.000</b>	<b>8.457.000</b>	<b>40.196.000</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova	20.000	20.000	20.000	60.000	120.000
Fornitori	5.762.500	4.652.500	4.662.500	4.632.500	19.710.000
Personale	4.691.900	4.973.500	4.539.300	4.491.500	18.696.200
Imposte/Tasse	3.750	116.850	30.130	123.070	273.800
Altri	21.500	21.500	21.500	21.500	86.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>10.499.650</b>	<b>9.784.350</b>	<b>9.273.430</b>	<b>9.328.570</b>	<b>38.886.000</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>657.350</b>	<b>-819.350</b>	<b>2.343.570</b>	<b>-871.570</b>	<b>1.310.000</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI	0	0	0	0	0
PAGAMENTI	200.000	310.000	400.000	290.000	1.200.000
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>-200.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-290.000</b>	<b>-1.200.000</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti	0	0	0	0	0
Pagamenti per rimborso finanziamenti	0	0	0	0	0
Altri incassi	0	0	0	0	0
Altri pagamenti - DIVIDENDI AL COMUNE	0	0	0	0	0
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>457.350</b>	<b>-1.129.350</b>	<b>1.943.570</b>	<b>-1.161.570</b>	<b>110.000</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>3.647.350</b>	<b>2.518.000</b>	<b>4.461.570</b>	<b>3.300.000</b>	<b>3.300.000</b>

Il saldo iniziale / finale del Cash Flow rappresenta il valore delle Disponibilità Liquide (incluso dei depositi bancari ed il valore della cassa).

Si ipotizza nel corso del 2024 un indebitamento verso la società di factoring pari a quello ad inizio anno (595 €/mgl).

## 5. FATTORI DI RISCHIO

### Rischi finanziari

La Società si avvale, per far fronte agli attuali deficit di liquidità, di un'apertura di credito, di €mgli. 8.500, concessa da IFITALIA, da utilizzarsi con le modalità di factoring. Si avvale inoltre di finanziamenti a breve mediante un'apertura di credito, per €mgli. 2.000, con Intesa Sanpaolo.

Nei bilanci aziendali non vi sono strumenti finanziari derivati (titoli, swap, future, ecc.). La Società non utilizza prodotti finanziari derivati.

### Rischi economici

Sono stati accantonati in un apposito fondo i valori dei rischi e delle incertezze su eventi che potrebbero influenzare economicamente i futuri bilanci della Società.

### Rischi su crediti

Essendo per la Società il Comune di Genova unico Azionista e principale cliente, non si evidenziano potenziali rischi oltre quanto accantonato nell'apposito fondo svalutazione crediti inserito nello Stato Patrimoniale.

Anche per i crediti verso terzi i potenziali rischi sono coperti dall'apposito fondo.



Come previsto in RPA 2023 - 2025, si è proceduto alla selezione di un dirigente (selezione interna) con responsabilità gestionale, che ha assunto il ruolo di COO (Chief Operating Officer), con specifiche deleghe sul controllo e gestione dei Progetti Speciali (PNRR, ...), e che funge da raccordo tra il CEO ed il Direttore Generale, a cui è affidata la produzione.

## 6.2. Organico

organico tempo indeterminato	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024			
	organico 31/12/2022	assunzioni / cessazioni	precons 31/12/2023	assunzioni / cessazioni	assunzioni/cessazioni	passaggio di categoria	passaggio da T.D. a T.I.	organico 31/12/2024
	tot	Δ+ Δ-	tot	Δ+ Δ-	Δ+ Δ-	Δ+ Δ-	Δ+ Δ-	tot
dirigenti	1	1	2		1			3
quadri	6	4 -2	8		2	-1		8
impiegati	94	8 -7	95	3	2	-2		93
operai	262	34 -19	277	27	2	-2		299
<b>totale</b>	<b>363</b>	<b>47 -28</b>	<b>382</b>	<b>30</b>	<b>5</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>403</b>

organico lavoro flessibile (tempo determinato, collaborazioni, interinali)	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024			
	organico 31/12/2022	assunzioni / cessazioni	precons 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	assunzioni/cessazioni	passaggio da T.D. a T.I.	organico 31/12/2024	
	tot	Δ+ Δ-	tot	Δ+ Δ-	Δ+ Δ-	Δ+ Δ-	tot	
dirigenti	1	1	1				0	
quadri			0		-1		0	
impiegati	5		0				0	
operai		-5	0				0	
<b>totale</b>	<b>6</b>	<b>0 -5</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	

tasso assenza stimato 2023 7,60% (escluse le ore ferie che ammontano a circa 11%)

Si riporta di seguito una tabella di sintesi con i movimenti del personale previsti per l'esercizio 2024.

Categoria	31/12/2023	Assunzioni	Cessazioni	Var. categ.	31/12/2024
Dirigenti	3		-1	1	3
Quadri	8		-1	2	8
Amministrativi	20	1	-5	2	21
Tecnici	75	2	-3	2	72
Operai	210				205
Apprendisti operai	67	27		5	94
<b>totale</b>	<b>383</b>	<b>30</b>	<b>-10</b>	<b>-5</b>	<b>403</b>

### 6.3. Costo del personale

7.1	COSTO DEL LAVORO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
T.	indeterminato	16.724.407	17.362.872	18.970.624
A	determinato	276.427	187.128	29.376
	interinale			
<b>B</b>	<b>totale A</b>	<b>17.000.834</b>	<b>17.550.000</b>	<b>19.000.000</b>
	Collaborazioni			
<b>B</b>	<b>totale A+B</b>	<b>17.000.834</b>	<b>17.550.000</b>	<b>19.000.000</b>

7.2

#### CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE

ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
<b>GAS ACQUA</b>	<b>2022-2024</b>	298.689	357.061	655.075	
(valori al lordo oneri) <b>risorse contrattazione aziendale</b> di cui risorse per premio di risultato altro <b>premio di risultato medio individuale straordinario</b>		<b>consuntivo 2022</b> 982.420 654.042 328.378 1.831 886.265	<b>preconsuntivo 2023</b> 1.040.831 733.000 307.831 1.981 815.872	<b>previsione 2024</b> 1.109.631 743.000 366.631 1.881 870.999	

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
<b>CONFSEVIZI</b>	<b>2019-2023</b>	-	-	-	
(valori al lordo oneri) <b>risorse contrattazione aziendale</b> di cui risorse per premio di risultato altro <b>premio di risultato medio individuale</b>		<b>consuntivo 2022</b> 27.035 27.035 11.603	<b>preconsuntivo 2023</b> 25.000 25.000 8.333	<b>previsione 2024</b> 28.000 28.000 9.333	

## 6.4. Piano del fabbisogno di personale

PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE	Media triennio 2011 - 2013	Precons. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
<b>Spesa del personale</b>					
<b>A</b>					
1. Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	12.729.000	12.630.000	13.670.000	13.670.000	13.670.000
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipi o comunque facenti capo alla società					
3. Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	54.000				
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro					
5. Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	5.604.000	4.015.000	4.350.000	4.350.000	4.350.000
6. Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	103.000	905.000	980.000	980.000	980.000
7. Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	535.000	470.000	500.000	500.000	500.000
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco					
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	31.000	53.000	40.000	40.000	40.000
10. Altri oneri					
<b>TOTALE A)</b>	<b>19.056.000</b>	<b>18.073.000</b>	<b>19.540.000</b>	<b>19.540.000</b>	<b>19.540.000</b>
<b>B</b>					
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;					
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	31.000	53.000	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;					
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);		2.392.585	3.047.660	3.451.206	3.451.206
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	950.000	922.660	995.162	995.162	995.162
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;					
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.					
<b>Totale B)</b>	<b>981.000</b>	<b>3.368.245</b>	<b>4.082.822</b>	<b>4.486.368</b>	<b>4.486.368</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>18.075.000</b>	<b>14.704.755</b>	<b>15.457.178</b>	<b>15.053.632</b>	<b>15.053.632</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	412	363	382	403	403
Assunzioni		47	30	10	8
Cessazioni	13	28	9	10	10
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>382</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	<b>401</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)		6	1	0	0
Assunzioni					
Cessazioni		5	1		
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>383</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	<b>401</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	2.606.584	1.724.100	1.735.000	1.745.000	1.725.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>13,68%</b>	<b>9,54%</b>	<b>8,88%</b>	<b>8,93%</b>	<b>8,83%</b>

**Note:**

Tra le assunzioni a T.I. anno 2023 sono considerati n. 5 dipendenti cessati dal T.D.

Negli oneri da rinnovi contrattuali sono stati considerati anche quelli relativi al personale assunto dopo le date di decorrenza degli incrementi stessi

## 6.5. Note di commento relativamente alle dinamiche del personale

Nel numero dei dipendenti a tempo indeterminato sono compresi anche gli operai assunti con il contratto di apprendistato.

In virtù dell'assunzione in regime di apprendistato, l'età media del personale si sta progressivamente riducendo e ad oggi si attesta sui 41,8 anni.

È prevista per il 2024 **la nomina di un nuovo dirigente**, mantenendo così in 3 unità il numero complessivo dei dirigenti aziendali come a fine 2023, stante il fine mandato e l'uscita del CEO.

Il budget 2024-2026 è stato sviluppato sulla base delle ipotesi dettagliatamente presentate al Paragrafo 4.0.





## 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

Si riporta di seguito la previsione degli acquisti 2024 dettagliato per tipologia, distinguendo gli acquisti per materiali da quelli di servizi e dai noleggi.

<b>Piano annuale acquisti i 2024</b>		importo
	descrizione	
<b>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO, MERCI</b>		
	Materie prime	1.910.000
	Utenze	650.000
	Materiali di consumo	3.250.000
	Materiali di ricambio	200.000
	Materiali di consumo per ufficio	20.000
		<b>6.030.000</b>
<b>SERVIZI</b>		
	Prestazioni di servizio a carattere tecnico	10.300.000
	Trasporti e altre prestazioni movimentazione materiale	600.000
	Assicurazioni	374.000
	Costi di manutenzione	350.000
	Postelegrafoniche e servizi similari	150.000
	Prestazioni per personale dipendente	682.000
	Consulenze, prestazioni e studi	356.880
	Altre prestazioni di servizi	251.188
	Emolumenti ad Organi Sociali	35.932
		<b>13.100.000</b>
<b>NOLEGGI</b>		
	Noleggi mezzi d'opera e attrezzature	340.000
	Noleggio macchine per ufficio, apparecchiature edp e altre	50.000
		<b>390.000</b>
	<b>totale</b>	<b>19.520.000</b>

**9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**9.1. Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi DUP anno in corso**

I dati economici sono stati rilevati dal Preconsuntivo al 31.12.2023.

OBIETTIVI TRASVERSALI

**01 – Equilibrio della gestione economico/patrimoniale**

Il risultato del preconsuntivo al 31.12.2023 rileva un utile di € 82.100.

- *Obiettivo: Risultato non negativo*

➤ Si prevede il raggiungimento dell'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**

**Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013** (calcolato come previsto dalle Linee di indirizzo 2015-2016, per il Piano del Fabbisogno)

- *Obiettivo: Valore inferiore alla media del triennio 2011-2013*

Costo del personale	media triennio 2011 - 2013	€/mgl.	18.075
"	preconsuntivo anno 2023	€/mgl.	14.705

➤ Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

Si sottolinea, peraltro, come questo obiettivo non sia più in linea con la strategia, condivisa con la Civica Amministrazione, di progressiva crescita strutturale in funzione dei finanziamenti messi a disposizione dalla stessa CA, nonché di progressiva internalizzazione delle attività.

**Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi** (calcolati come previsto dalle Linee di indirizzo 2015-2016, per il Piano del Fabbisogno)

- *Obiettivo: Valore non inferiore alla media del triennio 2019-2021*

Anno 2019	9,02 %
Anno 2020	9,33 %
Anno 2021	8,60 %

Media 8,99 %

Precons. Anno 2023      9,54%

- Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

Occorre tuttavia sottolineare che la costruzione dell'indicatore (MOL / Costo del Personale) è in contrasto con le strategie aziendali esposte in precedenza: massimizzazione del servizio reso alla città e non produzione di utili (che si traduce in aumento del valore della produzione e non in aumento di MOL) e progressiva crescita del personale aziendale (che si traduce in aumento di costo del personale e non viceversa).

**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**

- *Obiettivo: Valore non superiore alla media del triennio 2019-2021*

Anno 2019	6,35 %
Anno 2020	6,57 %
Anno 2021	<u>5,21 %</u>
Media	6,04 %

Precons. Anno 2023      5,60 %

- Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

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

**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, alla data del 30.06.2023.

- L'obiettivo è raggiunto.

**Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza**

Approvato dal Consiglio di Amministrazione e pubblicato nel Sito Istituzionale Aziendale il 30.03.2023.

- L'obiettivo è raggiunto.

**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.

- L'obiettivo è raggiunto.

## OBIETTIVI SPECIFICI

### **04 – Incremento dei servizi eseguiti in regia diretta**

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 precedentemente chiuso

- *Obiettivo: Valore inferiore rispetto anno precedente*

Anno 2022	24,47%
Precons. Anno 2023	23,69%

- Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

Si precisa che, come previsto in RPA 2023 – 2025, il calcolo dell'indicatore esclude i Progetti Speciali (PNRR, progetti di riqualificazione, ...) entrati nel vivo dell'operatività a partire da giugno 2023, dei quali si tiene apposita rendicontazione separata.

### **05 – Dotazione di un nuovo sistema gestionale (ERP) capace di supportare lo sviluppo organizzativo aziendale ed al servizio di tutte le funzioni aziendali.**

- *Obiettivo: Effettuazione della gara ed avvio dell'implementazione*

La gara di appalto per l'acquisizione del nuovo ERP è stata esperita il 31.01.2023. La fase di avvio dell'implementazione sta procedendo secondo le tempistiche prestabilite.

- Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

### **06 – Progetti Speciali**

- *Obiettivo: Predisposizione documentazione progettuale relativamente ai seguenti progetti:*

*Riqualificazione Giardino Acquasola;*

*Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti e degli spazi annessi alla Casa di Colombo;*

*Riqualificazione e miglioramento dell'accessibilità delle aree circostanti Largo Zecca;*

*Riqualificazione dei percorsi pedonali del tessuto storico di Sanpietradarena.*

Alla data attuale, l'obiettivo è raggiunto relativamente ai primi tre interventi, in quanto sono già state completate le progettazioni. L'ultima progettazione è in corso; se ne prevede il completamento entro la fine dell'esercizio, nel rispetto delle tempistiche.

- Si prevede il raggiungimento dell'obiettivo.

## 9.2. Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi di DUP

Si riportano di seguito le priorità strategiche per il triennio 2024-2026.

- Attuazione, almeno in parte, del “Piano di riqualificazione e rinnovo sedi aziendali”.
- Avvio della realizzazione di numerosi Progetti Speciali (Progetti di Riqualificazione, PNRR, ...), che consentiranno la crescita complessiva dell’Azienda ed il consolidamento della struttura organizzativa, con progressivo incremento del personale impiegato.
- Sempre maggiore supporto alla Civica Amministrazione nella realizzazione di grandi eventi cittadini (ad esempio Salone Nautico, Euroflora).
- Consolidamento dell’attività di comunicazione strutturata verso l’esterno.
- Ultimazione dell’implementazione e “Go Live” del nuovo sistema gestionale (ERP).

Come più volte sottolineato, si ritiene opportuna la ritatura di alcuni obiettivi DUP, non consoni ad un’Azienda che ha lo scopo di massimizzare servizi e lavori per la Città, con una progressiva crescita strutturale in funzione dei finanziamenti ricevuti dalla CA e con una progressiva internalizzazione delle attività.

CHIEF EXECUTIVE OFFICER

Ing. Antonello Guiducci

**oggetto sociale** (estratto)

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

**capitale sociale:** € 110.000,00

**soci:** comune di genova 100,00%

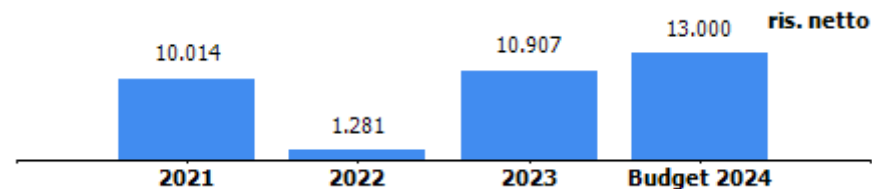
**servizi affidati dal Comune di Genova:**

Gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate

**durata del contratto di servizio:** dal 15 maggio 2001 e commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n.145, è stabilita al 31.12.2033 (DGC2019-173)

**carta dei servizi:** edizione 2019

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 10.907 (preconsuntivo)**



contratto di servizio	2022	asestato 2023	previsione 2024
previsione - impegno bilancio comunale	272.338	423.408	430.000



**BAGNI MARINA GENOVESE**

# **RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024 - 2026**

Genova, 13 novembre 2023





## Indice

### **1. OVERVIEW**

Mission e Vision statement

Key Financial (Tabella 1)

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

Prospettive strategiche

Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

Condizioni/vincoli

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

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

## **4. BUDGET**

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

## **5. FATTORI DI RISCHIO**

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

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



## Indice

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



## 1. OVERVIEW

### VISION

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

### MISSION

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



# 1. OVERVIEW

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
valore produzione	1.459.588	1.541.178	1.550.000	1.560.000	1.570.000
MOL	304.003	340.907	350.000	360.000	365.000
risultato netto	1.281	10.907	13.000	16.000	19.000
PN	158.648	169.555	182.555	198.555	217.555
PFN	-697.985	-531.579	-335.089		
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	264.017	339.128	339.128	-	-

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



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

### Prospettive strategiche

- **Incrementare utenti e prezzi migliorando il livello qualitativo** offerto a San Nazaro
- **Realizzazione del progetto «Ruote Libere»** in collaborazione con il Comune di Genova e la Cooperativa Sociale «Il Rastrello»
- **Ampliare la disponibilità** di posti a San Nazaro
- **Migliorare l'offerta** di servizi (fitness, sup, corsi nuoto e subacquea)
- **Razionalizzare la gestione delle spiagge libere** facendo riferimento per tutte le attività (servizi igienici, salvamento, cartellonistica) esclusivamente a BMG
- **Gestione spiagge libere accessibili** in sinergia con l'Assessorato Urbanistica e Demanio e con le realtà associative del territorio
- **Celebrazioni riti civili** sfruttando la location dei Bagni Scogliera di Nervi



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

#### STABILIMENTO SAN NAZARO

- Manutenzione straordinaria degli attuali locali «Direzione» per creazione area ristorante e relax (sala televisione, sala lettura, sala giochi e sala conferenze)
- Realizzazione e completamento del progetto «Ruote Libere»
- Aumento dell'offerta a disposizione dei clienti:
  - ✓ Per la stagione balneare: vela, canoa, area fitness.
  - ✓ Per la stagione invernale: palestra di roccia, corsi apnea e sub, corsi Sup e vela, area fitness.



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

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

- Messa a reddito volumi di proprietà a Punta Vagno (*ex casa custode* - stimata locazione ad € 20.000 con oneri di ristrutturazione a carico del conduttore già dedotti *pro quota* sul canone di locazione)
- Ripascimento della spiaggia e riaffioramento dei moli

### STABILIMENTO SCOGLIERA

- celebrazioni riti civili con individuazione del Parco a monte dello stabilimento come Casa Comunale

### TIMING:

### STABILIMENTO SAN NAZARO

- **2024** Aumento dell'offerta per destagionalizzare l'attività
- **2024** Completamento del progetto «Ruote Libere»



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

- **2025** Lavori di trasformazione attuali locali «Direzione» in area ristorante e relax (sala televisione, sala lettura, sala giochi e sala conferenze) per un investimento complessivo di € 100.000,00
- **2026** ripascimento spiaggia San Nazaro e riaffioramento moli di ponente e di levante

### STABILIMENTO SCOGLIERA di NERVI

- **2024** celebrazioni riti civili con individuazione del Parco a monte dello stabilimento come Casa Comunale



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

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

#### STABILIMENTO SAN NAZARO

#### Realizzazione e completamento del Progetto Ruote Libere con la Cooperativa Sociale Il Rastrello:

1. Creazione di punto sosta mezzi per disabili dedicato, in prossimità dell'ingresso dello Stabilimento
2. Bagno attrezzato per disabili e ausilio all'ingresso dei Bagni San Nazaro
3. Servizio Noleggio bici e Biciclette ludico/riabilitative per disabili e anziani
4. Percorso lavorativo per persone appartenenti alle "Fasce Deboli"



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

Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

### STABILIMENTO SAN NAZARO

Realizzazione e completamento del Progetto Ruote Libere con la Cooperativa Sociale Il Rastrello:





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

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

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

Lo stabilimento in subconcessione dal 2018 è stato oggetto di costanti lavori di manutenzione ordinaria eseguiti dal concessionario su indicazione di BMG: tali lavori hanno interessato la piscina, il prato di Villa Serra Gropallo, il rifacimento di alcune cabine nella zona ponente, gli accessi al mare e il rifacimento parziale dell'impianto elettrico

In considerazione del costante degrado dovuto alla particolare conformazione dello stabilimento, è necessaria una costante manutenzione in particolare delle cabine e degli accessi al mare.

#### **STABILIMENTO JANUA DI VESIMA**

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

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

#### **SPIAGGE LIBERE**

La gestione di BMG nelle aree di litorale a libero accesso date in concessione consiste nella messa a disposizione per la stagione balneare dal 15 giugno al 15 settembre di locali spogliatoi, docce e servizi igienici (non sempre la dotazione è completa per aspetti logistici). Nel corso degli ultimi anni, è stato istituito un servizio di sorveglianza balneare quotidiana per i mesi estivi (bagnini) con un orario 10 – 18 . Durante la scorsa estate sono stati ulteriormente potenziati i servizi (docce e wc chimici) su alcune spiagge cittadine, in particolare nel Ponente.

I servizi di pulizia sono affidati ad AMIU o al contributo di volontari di associazioni sportive e ricreative ubicate nelle vicinanze.

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

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



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

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

#### SPIAGGE LIBERE (segue)

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

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

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

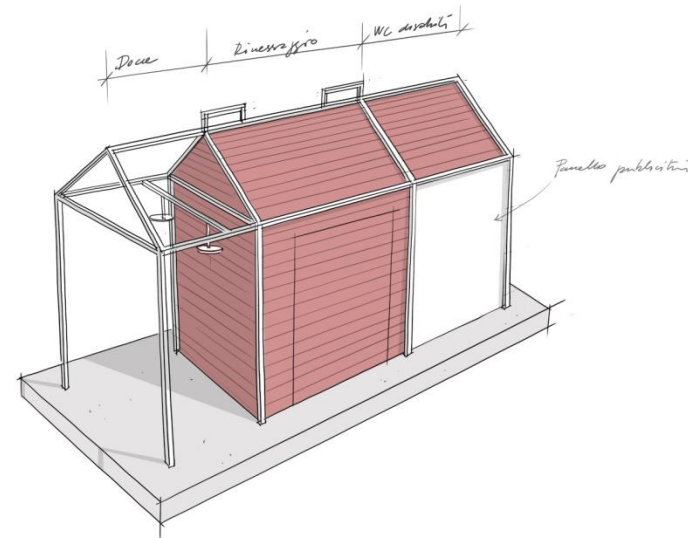
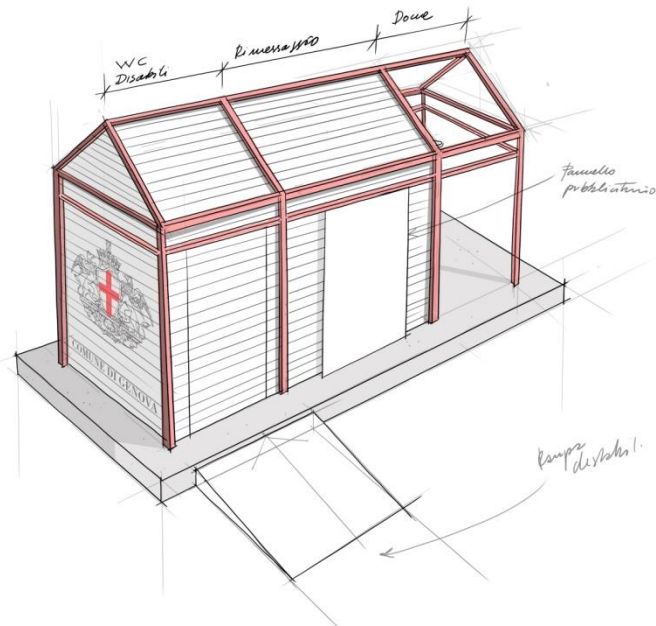


## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

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

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

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







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

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

#### SPIAGGE LIBERE ACCESSIBILI

Nel periodo compreso tra aprile e giugno 2023 sono stati realizzati ulteriori accessi per disabili da parte del Comune di Genova in alcune spiagge cittadine. Bagni Marina Genovese Srl è stato individuato come soggetto per la gestione delle stesse con un ruolo di coordinamento di tutte le realtà territoriali coinvolte. In particolare, Bagni Marina Genovese ha fornito e fornirà anche per le prossime stagioni balneari il personale per il servizio di salvamento e per l'accompagnamento delle persone con capacità motorie ridotte, si occupa dell'approvvigionamento dei materiali necessari per permettere il libero accesso al mare dei disabili e provvede all'installazione di bagni e docce, laddove non presenti, così da rendere le spiagge ed i servizi essenziali completamente fruibili anche alle persone con ridotta capacità motoria.

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



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

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO

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

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



### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

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

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

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

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

### Condizioni/Vincoli

#### IL CONTRATTO DI SERVIZIO (segue)

Ad oggi, alla luce delle recenti sentenze n. 17-18/2021 del Consiglio di Stato, la disciplina nazionale che prevede la proroga automatica delle concessioni demaniali marittime per finalità turistico-ricreative (inclusa la moratoria pandemica ex art. 182, c. 2, d.l. n. 34/2020, convertito in legge n. 77/2020) è in contrasto con l'art. 49 TFUE e con l'art. 12 della direttiva 2006/123/CE. Per l'effetto, tali norme non devono essere applicate né dai giudici né dalla pubblica amministrazione. Pertanto, le suddette concessioni già in essere continuano ad essere efficaci sino al 31 dicembre 2023.

Si evidenzia che il presente documento è stato redatto in attesa di nuovi provvedimenti da parte del Governo che potrebbero comportare una nuova proroga delle attuali concessioni balneari. Qualora dovesse essere riconfermata la scadenza delle concessioni alla fine del 2024, sarà necessaria una revisione del presente Piano.

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

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

#### PERSONALE DIPENDENTE

- L' organico di personale a tempo indeterminato è di 25 unità al 30 settembre 2023 di cui 2 unità full time e le restanti 23 unità con contratto part-time verticale dal 1° giugno al 30 settembre; di queste ben 6 ricorrono ad aspettativa o congedo parentale.
- L' organico viene integrato con personale stagionale pari a n°5 unità destinate allo Stabilimento San Nazaro per colmare i fabbisogni di copertura di 12 ore al giorno per 7 gg alla settimana.
- Per le attività di sorveglianza e assistenza bagnini nelle spiagge libere in quantità variabile a seconda delle prescrizioni del Comune.
- Trattasi della voce di costo più rilevante e con incidenza percentuale circa al 40 % dei ricavi rispetto ad una media del 25 % degli stabilimenti gestiti da privati
  - Contratto enti locali funzionalmente non idoneo per onerosità e limitazioni orario
  - Età media del personale in servizio molto elevata



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

#### Livelli di produzione / attività

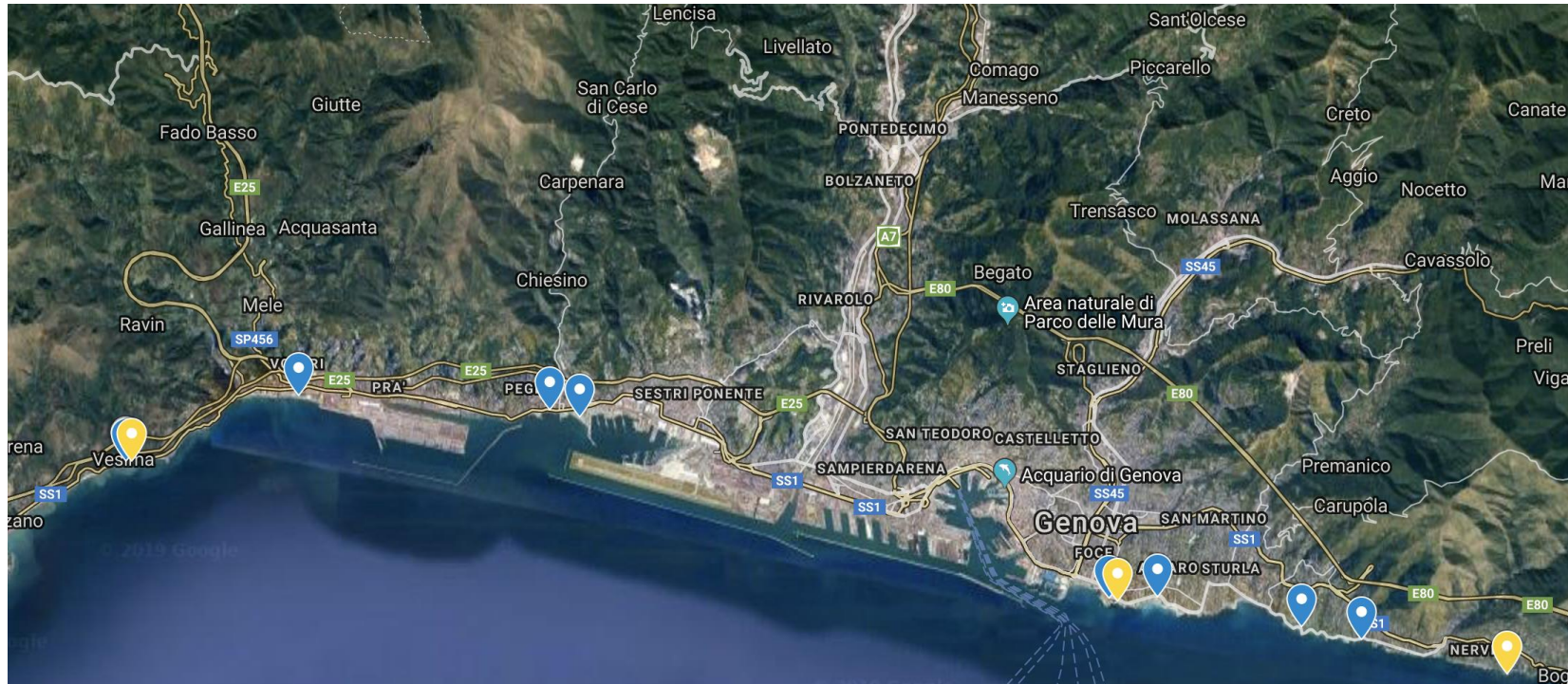
Ricavi netti IVA €	consuntivo 2018	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	Budget 2025
Stabilimento San Nazaro	658.354	680.032	683.882	797.656	807.964	958.182	965.000	965.000
Contratto di servizio Spiagge Libere	98.361	98.361	98.361	98.361	98.361	98.361	98.361	98.361
Stabilimento Scogliera *	0	0	0	0	0	0	0	0
Stabilimento Janua *	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>756.715</b>	<b>778.393</b>	<b>782.243</b>	<b>903.219</b>	<b>906.325</b>	<b>1.056.543</b>	<b>1.063.361</b>	<b>1.063.361</b>

\* in subconcessione dal 2018



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

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



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





## 4. BUDGET

Tab. 4  
Conto Economico  
(dati aggiornati al 30/9/2023)

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.266.019	1.405.178	1.410.000	1.420.000	1.430.000
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	193.569	136.000	140.000	140.000	140.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.459.588</b>	<b>1.541.178</b>	<b>1.550.000</b>	<b>1.560.000</b>	<b>1.570.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	41.197	45.000	40.000	40.000	40.000
Servizi	282.215	277.148	275.000	275.000	275.000
Godimento beni di terzi	77.650	87.002	85.000	85.000	85.000
Personale	599.168	675.000	680.000	680.000	680.000
Ammortamenti e svalutazioni	209.027	280.000	280.000	285.000	285.000
Variazione rimanenze	-				
Accantonamenti per rischi	40.000,00				
Altri accantonamenti	-				
Oneri diversi di gestione	155.355	116.121	120.000	120.000	125.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.404.612</b>	<b>1.480.271</b>	<b>1.480.000</b>	<b>1.485.000</b>	<b>1.490.000</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>54.976</b>	<b>60.907</b>	<b>70.000</b>	<b>75.000</b>	<b>80.000</b>
<b>EBITDA</b>	<b>304.003</b>	<b>340.907</b>	<b>350.000</b>	<b>360.000</b>	<b>365.000</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	13				
Interessi ed oneri finanziari diversi utili e perdite su cambi	-33.091	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-33.078</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>21.898</b>	<b>28.907</b>	<b>38.000</b>	<b>43.000</b>	<b>48.000</b>
Imposte sul reddito	20.617	18.000	25.000	27.000	29.000
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>1.281</b>	<b>10.907</b>	<b>13.000</b>	<b>16.000</b>	<b>19.000</b>

## 4. BUDGET

### Assumption 2024

#### AZIONI SUI RICAVI

- Recupero incassi giornalieri con ampliamento stalli disponibili (+ € 15,000)
- Alienazione dei diritti di superficie per 20 anni della particella attualmente locata ad Inwitt SpA (impianti ed infrastrutture per le telecomunicazioni) per complessivi € 200.000

#### AZIONI SUI COSTI

- Aumento costi energia e gas





BAGNI MARINA GENOVESE

## 4. BUDGET

Tab. 5  
Stato Patrimoniale  
(dati aggiornati al 30/9/2023)

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>1.906.110</b>	<b>1.872.338</b>	<b>1.642.338</b>
Immobilizzazioni immateriali	1.368.450	1.415.025	1.305.025
Immobilizzazioni materiali	537.660	457.313	337.313
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	
<b>Attivo circolante</b>	<b>291.755</b>	<b>385.917</b>	<b>429.166</b>
Rimanenze			
Crediti	268.376	321.875	303.000
verso clienti	200.778	253.141	233.000
verso imprese controllate	0		
verso controllanti	0		
tributari	6.912	17.752	25.000
altro	60.686	50.982	45.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		
Disponibilità liquide	23.379	64.042	126.166
<b>Ratei e risconti</b>	<b>19.123</b>	<b>19.123</b>	<b>19.123</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.216.988</b>	<b>2.277.378</b>	<b>2.090.627</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>158.648</b>	<b>169.555</b>	<b>182.555</b>
Capitale sociale	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
Riserva legale	<b>2.402</b>	<b>2.466</b>	<b>3.011</b>
Altre Riserve	<b>44.965</b>	<b>46.182</b>	<b>56.544</b>
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio	<b>1.281</b>	<b>10.907</b>	<b>13.000</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>			
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>161.000</b>	<b>161.000</b>	<b>161.000</b>
<b>Debiti</b>	<b>1.609.188</b>	<b>1.688.671</b>	<b>1.518.920</b>
verso Soci per finanziamenti	263.537	226.783	189.735
verso banche	457.826	368.838	271.520
verso fornitori	116.946	291.572	270.510
tributari	47.824	43.712	50.200
verso enti previdenziali	25.785	42.115	46.289
altro	697.270	715.651	690.666
<b>Ratei e risconti</b>	<b>288.152</b>	<b>258.152</b>	<b>228.152</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>2.216.988</b>	<b>2.277.378</b>	<b>2.090.627</b>



## 4. BUDGET

### Tab. 6

### Cash Flow

(dati aggiornati al 30/9/2023)

	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>404</b>	<b>265.454</b>	<b>225.831</b>	<b>161.761</b>	<b>404</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova		60.000	100.000	105.000	265.000
da altri clienti per vendite e prestazioni	350.000	300.000	410.000	218.000	1.278.000
Altri					0
<b>Totale incassi</b>	<b>350.000</b>	<b>360.000</b>	<b>510.000</b>	<b>323.000</b>	<b>1.543.000</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					0
Fornitori	90.000	120.000	124.000	120.930	454.930
Personale	75.000	120.000	350.000	135.000	680.000
Imposte/Tasse		32.535		32.535	65.070
Altri					0
<b>Totale pagamenti</b>	<b>165.000</b>	<b>272.535</b>	<b>474.000</b>	<b>288.465</b>	<b>1.200.000</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>185.000</b>	<b>87.465</b>	<b>36.000</b>	<b>34.535</b>	<b>343.000</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI					0
PAGAMENTI		20.000	30.000		50.000
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					0
Pagamenti per rimborso finanziamenti	19.950	57.088	20.070	20.130	117.238
Altri incassi	200.000	0			200.000
Altri pagamenti esercizi precedenti	100.000	50.000	50.000	50.000	250.000
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>80.050</b>	<b>-107.088</b>	<b>-70.070</b>	<b>-70.130</b>	<b>-167.238</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>265.050</b>	<b>-39.623</b>	<b>-64.070</b>	<b>-35.595</b>	<b>125.762</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>265.454</b>	<b>225.831</b>	<b>161.761</b>	<b>126.166</b>	<b>126.166</b>

#### NOTA:

Il saldo iniziale del cash flow è pari alla differenza tra disponibilità liquide e debiti bancari verso banche per scoperti di cassa.



## 5. FATTORI DI RISCHIO

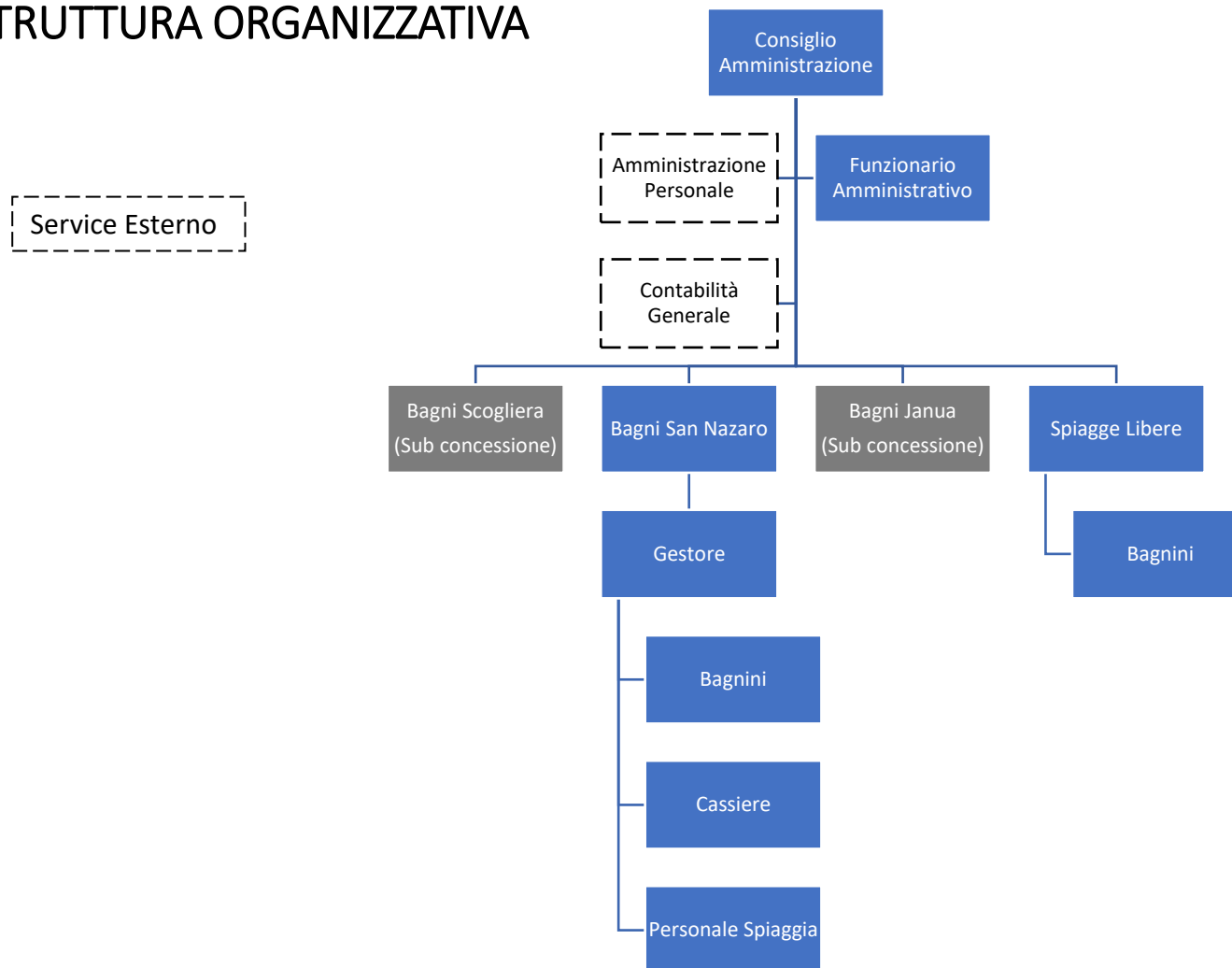
I fattori di rischio sono esclusivamente legati alla esposizione finanziaria che potrebbe non migliorare qualora non fosse possibile alienare il diritto di superficie del terreno posto all'ingresso dello stabilimento San Nazaro e se non si riuscisse ad incassare entro il successivo esercizio i crediti nei confronti del subconcessionario del bar/ristorante San Nazaro.

Ulteriori fattori di rischio sono rappresentati da possibili danni da mareggiata ad oggi non prevedibili e dall'attuale incertezza relativa al quadro normativo delle concessioni demaniali marittime in evoluzione rispetto alla Direttiva «Bolkstein».

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

## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### STRUTTURA ORGANIZZATIVA



## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### ORGANICO

	2023	proiezione anno 2024		
	precons 31/12/2023	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024	
<b>organico tempo indeterminato</b>				
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	
<b>dirigenti</b>				
<b>quadri</b>				
<b>impiegati</b>	14	0	0	<b>14</b>
<b>operai</b>	11	0	0	<b>11</b>
<b>totale</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>

	2023	proiezione anno 2024		
	precons 31/12/2023	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024	
<b>organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )</b>				
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	
<b>dirigenti</b>	0			
<b>quadri</b>	0			
<b>impiegati</b>	0	39	39	<b>0</b>
<b>operai</b>	0			
<b>totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### tasso assenza 2023

- Comprese ferie 29,229%
- Senza ferie 21,912%
- Solo ferie 7,387%

## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### COSTO DEL PERSONALE

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2021	previsione 2023	previsione 2024	previsione 2025
	T. indeterminato	426.662,00	557.182,26	557.182,26	557.182,26
A	T. determinato	155.066,00	117.817,74	122.817,74	122.817,74
	interinale				
	<b>totale A</b>	<b>581.728,00</b>	<b>675.000,00</b>	<b>680.000,00</b>	<b>680.000,00</b>
B	Collaborazioni		10.400,00	10.400,00	10.400,00
	<b>totale A+B</b>	<b>581.728,00</b>	<b>685.400,00</b>	<b>690.400,00</b>	<b>690.400,00</b>

## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### COSTO DEL PERSONALE

7.2 CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE					
ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
enti locali			50.350,00	0	
(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2023	Note 2023
risorse contrattazione aziendale di cui			12.000,00	12.000,00	
risorse per premio di risultato					
altro					
premio di risultato medio individuale straordinario			500,00	0	erogato in due tranches aprile e settembre
ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
					non abbiamo dirigenti
(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	note
risorse contrattazione aziendale di cui					
risorse per premio di risultato					
altro					
premio di risultato medio individuale					

## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
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	490.444	407.949	467.669	470.000	470.000	470.000
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						
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	97.205	10.440	10.440	10.440	10.440	10.440
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro						
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	168.672	137.186	141.761	142.467	142.467	142.467
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	41.418	43.593	65.570	67.533	67.533	67.533
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)			832	832	832	832
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco						
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni		2.520	5.133	5000	5000	5000
10 Altri oneri		3.681				
TOTALE A)	797.739	605.369	691.405	696.272	696.272	696.272



## 6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### Piano del fabbisogno del personale

<b>B</b>		<b>Preconsuntivo 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Previsione 2025</b>	<b>Previsione 2026</b>
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;						
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;						
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;						
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);			50.350			
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.352	20.642	26.000	26.000	26.000	26.000
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;			12.000	12.000	12.000	12.000
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.						
<b>Totale B)</b>	<b>19.352</b>	<b>20.642</b>	<b>88.350</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>778.387</b>	<b>584.727</b>	<b>603.055</b>	<b>658.272</b>	<b>658.272</b>	<b>658.272</b>
Dipendenti a tempo indeterminato						
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	42	27	25	25	25	25
Assunzioni	0	0	1	0	0	0
Cessazioni	1	2	1	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili						
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)		0	0	0	0	0
Assunzioni		23	39	39	39	39
Cessazioni		23	39	39	39	39
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	96.748	304.003	340.907	360.000	360.000	360.000
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,12</b>	<b>0,50</b>	<b>0,43</b>	<b>0,44</b>	<b>0,44</b>	<b>0,44</b>

## 7. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Considerata l'attuale incertezza sulla durata delle concessioni demaniali, gli investimenti previsti per la ristrutturazione straordinaria dell'ingresso e dei locali «Direzione» dello stabilimento San Nazaro, oltre ad essere stati ridotti, sono stati in parte spostati al 2024 ed al 2025 in attesa della definitiva conclusione della complessa situazione normativa sopra descritta.

Inoltre, si rende assolutamente necessaria la predisposizione di un accesso disabili allo stabilimento San Nazaro con l'installazione di uno o più ascensori.

Anche su indicazione del Socio, tale intervento è assolutamente prioritario e, pertanto, sarà inserito tra i lavori da effettuare nel 2024 non appena sarà individuata la fonte di finanziamento. Considerata l'entità dei costi previsti (circa 300.000 euro, ma ad oggi non è possibile ipotizzare una cifra precisa) per l'installazione degli ascensori e per le opere strutturali essenziali per permettere l'accesso disabili a tutto lo stabilimento, si auspica un intervento del Socio direttamente, o attraverso strumenti finanziari riservati per tale tipologia di interventi.

## 8. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI

**Tabella 10**

previsione 2024				previsione 2025				previsione 2026			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
Ristrutturazione ingresso San Nazaro	50,000	Gestione operativa	50,000	Lavori di trasformazione attuali locali «Direzione» in area ristorante e relax (sala televisione, sala lettura, sala giochi e sala conferenze)	100,000	Gestione operativa	100,000	Ripascimento spiaggia San Nazaro e riaffioramento moli	100,000	Gestione operativa	100,000
<b>Totale</b>	<b>50,000</b>		<b>50,000</b>		<b>100,000</b>		<b>100,000</b>		<b>100,000</b>		<b>100,000</b>

## 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

<b>Tabella 11 - Piano annuale acquisti 2024</b>	
descrizione	importo €
Acquisti per investimenti	50.000,00
Acquisti per servizi	275.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>325.000,00</b>

### Obiettivi specifici esercizio 2023

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

**Indicatore 1 - Numero di abbonamenti non inferiore rispetto all'anno precedente - *obiettivo raggiunto* ✓ 440**

**Indicatore 2 – Numero di ingressi non inferiore rispetto all'anno precedente - *obiettivo raggiunto* ✓ 71,000**

**Indicatore 3 – Ricavi da ingressi ed abbonamenti non inferiore rispetto all'anno precedente- *Obiettivo raggiunto* ✓ € 958.182**



**oggetto sociale** (estratto)

assistenza farmaceutica per conto delle A.S.L. a tutti gli assistiti dal Servizio Sanitario Nazionale nei modi e nelle forme stabilite dalla legge 23 dicembre 1978 n. 833 ( e relativa convenzione ), nonché in conformità alle leggi nazionali e regionali successive per il settore...  
La produzione e la vendita di specialità mediche, prodotti galenici, officinali, cosmetici, dietetici, di erboristeria ed omeopatia, articoli sanitari per ortopedia articoli sanitari per l'infanzia nonché di presidi e articoli parafarmaceutici in genere...

**capitale sociale:** € 10.000,00

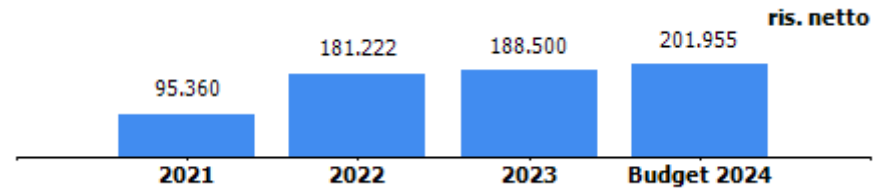
**soci:** comune di genova 100,00%

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

gestione delle farmacie comunali, servizio integrato nel "sistema a tutela della salute" della città di Genova

**carta dei servizi:** aggiornata al 2022

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 188.500 (preconsuntivo)**



	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione/accertamento canone erogato al comune	34.565	38.471	38.471



# Farmacie Genovesi S.r.l.

## RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024/2026

Genova, 31 ottobre 2023



# Indice

## 1. OVERVIEW

- Mission e Vision
- Key Financial (tabella 1)

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

- Prospettive strategiche
- Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo
- Condizioni/vincoli

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

- Livelli di produzione/ attività
- Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi

## 4. BUDGET

- Conto economico (tabella 3)
- - Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi
- Stato patrimoniale (tabella 4)
- Cash flow: forecast (tabella 5)

## 5. FATTORI DI RISCHIO

## Indice

### 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

- Struttura organizzativa
- Organico (tabella 6)
- Costo del personale
- Piano del fabbisogno di personale
- Note di commento relativamente alle dinamiche del personale

### 7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI (tabella 8)

### 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

### 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE BUDGET

- Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali di DUP in corso
- Priorità strategiche e gestionali per il 2023

# 1. OVERVIEW

## **Vision**

- Diventare per i cittadini un punto di riferimento autorevole sul territorio per tutto quello che concerne la Salute, i servizi e il benessere attraverso l'offerta di prodotti e la dispensazione di consigli professionali. Rappresentare la più estesa e importante rete di farmacie a Genova, costituendo un modello in termini di etica, sostenibilità, innovazione e promozione di politiche sociali.

## **Mission**

- Ci prendiamo cura del Benessere del cittadino ascoltando le sue esigenze, proponendo un'offerta di prodotti selezionati per quanto più possibile naturali, biologici ed ecocompatibili con una profonda conoscenza delle loro prestazioni per offrire consulenze qualificate, favorendo e sviluppando attività orientate alla prevenzione e al sostegno sociale.

Desideriamo raggiungere il maggior numero di potenziali pazienti e clienti con tutti gli strumenti che la tecnologia ci mette a disposizione per rendere il nostro rapporto più intimo e aderente alle mutevoli esigenze. La nostra azione è rivolta a coniugare qualità e competitività, ma anche sostegno alle persone più fragili o in difficoltà in quanto intermediari preferenziali fra il Cittadino e il Comune di Genova nell'ambito dell'incarico ricevuto.

## 1. OVERVIEW

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
valore produzione	9.954.482	9.800.000	10.030.000	10.190.000	10.300.000
MOL	651.723	670.000	720.700	765.170	767.948
risultato netto	181.222	188.500	201.955	217.861	213.166
PN	963.670	1.152.170	1.354.125		
PFN	499.950	569.474	705.738		
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	28.436	28.436	0		



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

### **Prospettive strategiche**

Nel corso dei primi tre trimestri del 2023 la Società ha registrato un andamento dei ricavi inferiore al budget, tuttavia in linea con il 2022.

Le peggiorate condizioni macro economiche hanno ridotto la capacità e la propensione ai consumi delle persone. La spesa farmaceutica del servizio sanitario nazionale nella provincia di Genova registra nel periodo gennaio-settembre -0,8% rispetto al 2022. In questo contesto le performance della Società risultano, seppur inferiori al budget, in miglioramento registrando un aumento dei ricavi farmaceutici di oltre il 3% compensando il calo delle vendite del parafarmaco di circa -0,8%.

La prevista crescita legata all'introduzione dei servizi di terapia personalizzata e farmacia on-line non si è concretizzata nella misura attesa, richiedendo, di fatto, maggiori sforzi nell'ambito dell'informazione della cittadinanza attraverso campagne di marketing specifiche.

Pertanto, nel triennio in esame rimane opportuno adottare un approccio cauto nel prevedere possibili trend di crescita dei ricavi, legati sostanzialmente al buon esito dei nuovi progetti in corso di sviluppo.

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

La previsione di crescita dei ricavi indicata nel piano è il risultato dei nuovi progetti previsti nel triennio in conformità con le prospettive strategiche sopra elencate di seguito sintetizzate.

# Terapia personalizzata



Proseguimento della campagna informativa e promozionale sul servizio di terapia personalizzata per tutto il 2024

# Farmacia on-line





# Nuova Farmacia Molassana





# Campagna di screening per malattie metaboliche e cardiovascolari



La prevenzione è la difesa più efficace contro le malattie metaboliche (diabete di tipo II) e cardiovascolari

**CURARSI MEGLIO**

**PER UNA VITA**

**MIGLIORE**

Prenota in farmacia un check up con l'innovativa piattaforma SoLongevity per valutare il tuo indice di salute metabolico e vascolare



farmacie  
comunali  
genovesi

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

### **Incrementi produttività generale**

- La società ha provveduto a centralizzare il magazzino presso la nuova sede della società, in quanto il relativo contratto di terziarizzazione è scaduto a settembre 2023 unitamente all'appalto per la fornitura farmaceutica da parte del grossista. La conseguente presa in carico della gestione diretta del magazzino richiederà un potenziamento dell'organico, attualmente in fase di attuazione, e permetterà il proseguimento dell'attività di razionalizzazione delle giacenze dei prodotti a più alta rotazione.
- Miglioramento dei meccanismi MRP di riordino al fine di ridurre l'obsolescenza dei prodotti
- Ottimizzazione dei turni del personale in virtù dell'affluenza dei clienti nelle diverse fasce di orario per ciascun farmacia

### **Incrementi/sostegno redditività generale**

- Aggiudicazione della gara per la fornitura dei prodotti biennio 2023-2025 ad un nuovo grossista a condizioni commerciali migliori
- Proseguimento nella focalizzazione sull'incremento della quota di vendita di farmaci generici

### **Incrementi dei ricavi 2024-2026 (principali linee di crescita)**

- Incremento delle vendite per effetto del progetto di fornitura terapie personalizzate
- Incremento delle vendite della farmacia on-line e possibile ampliamento al commercio elettronico
- Incremento delle vendite di servizi per la prevenzione delle malattie metaboliche e cardiovascolari



farmacie  
comunali  
genovesi

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

### Condizioni/Vincoli

#### **IL MERCATO – APERTURA ALLA CONCORRENZA LEGGE MONTI**

L' Art. 1 bis della L. 2 aprile 1968, n. 475, inserito dall' art 11 del D.L. 24 gennaio 2012, n. 1, recante disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività prescrive che:

*«In aggiunta alle sedi farmaceutiche spettanti di cui all' art. 1 ed entro il limite del 5 per cento delle sedi, comprese le nuove, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, sentiti l' unità sanitaria locale competente per territorio, possono istituire una farmacia:*

- a) nelle stazioni ferroviarie, negli aeroporti civili a traffico internazionale, nelle stazioni marittime e nelle aree di servizio autostradali ad alta intensità di traffico, dotate di servizi alberghieri o di ristorazione, purché non sia già aperta una farmacia a una distanza inferiore a 400 metri;*
- b) nei centri commerciali e nelle grandi strutture con superficie di vendita superiore a 10.000 metri quadrati, purché non sia già aperta una farmacia a una distanza inferiore a 1500 metri»*

Inoltre, l'Art. 2, comma 10, della L. 2 Aprile 1968, n. 475, prescrive che «Fino al 2022, tutte le farmacie istituite ai sensi del comma 1, lettera b, sono offerte in prelazione ai comuni in cui le stesse hanno sede»



farmacie  
comunali  
genovesi

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

### Condizioni/Vincoli

#### Legge annuale per il mercato e la concorrenza 4 agosto 2017 numero 124

157. All'articolo 7 della legge 8 novembre 1991, n. 362, e successive modificazioni, sono apportate le seguenti modificazioni:

- a) il *comma 1* è sostituito dal seguente: *' 1. Sono titolari dell'esercizio della farmacia privata le persone fisiche, in conformità alle disposizioni vigenti, le società di persone, le società di capitali e le società cooperative a responsabilità limitata';*
- b) al *comma 2*, il secondo periodo è sostituito dai seguenti: *' La partecipazione alle società di cui al comma 1 è incompatibile con qualsiasi altra attività svolta nel settore della produzione e informazione scientifica del farmaco, nonché con l'esercizio della professione medica. Alle società di cui al comma 1 si applicano, per quanto compatibili, le disposizioni dell'articolo 8.';*
- c) al *comma 3*, le parole: *'ad uno dei soci'* sono sostituite dalle seguenti *'a un farmacista e in possesso del requisito dell' idoneità previsto dall'articolo 12 della legge 2 aprile 1968, n. 475, e successive modificazioni ';*
- d) Al *comma 4*, le parole: *'da un altro socio'* sono sostituite dalle seguenti: *'da un farmacista in possesso del requisito dell'idoneità previsto dall'articolo 12 della legge 2 Aprile 1968, n. 475, e successive modificazioni';*



farmacie  
comunali  
genovesi

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

### Condizioni/Vincoli

#### **Legge annuale per il mercato e la concorrenza 4 agosto 2017 numero 124.**

e) Il comma 4 –bis è abrogato.

158. I soggetti di cui al comma 1 dell'articolo 7 della legge 8 novembre 1991, n. 362, come sostituito dal comma 157, lettera a), del presente articolo, possono controllare, direttamente o indirettamente, ai sensi degli articoli 2359 e seguenti del codice civile, non più del 20 per cento delle farmacie esistenti nel territorio della medesima regione o provincia autonoma .

159.L' Autorità garante della concorrenza e del mercato provvede ad assicurare rispetto delle disposizioni di cui al comma 158 attraverso l'esercizio dei poteri di indagine, di istruttoria e di diffida ad essa attribuiti dalla legge 10 ottobre 1990, n. 287.

Le norme rimuovono il limite delle quattro licenze in capo ad un identico soggetto del settore delle farmacie, in modo da consentire economie di scala tali da condurre all' abbassamento dei costi per il consumatore e consente l'ingresso di soci di capitali alla titolarità dell'esercizio della farmacia privata .



farmacie  
comunali  
genovesi

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

### Farmacia **Burlando**

*Via Burlando, 90r (16137)*

t. 010 876264 | 010 8318131 | 349 511 2538

e. [farmacia.burlando@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.burlando@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Isonzo**

*Via Isonzo, 48rb (16147)*

t. 010 391425 | 010 383753 | 348 340 1898

e. [farmacia.isonzo@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.isonzo@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Fossato**

*Via S.B. del Fossato, 209r (16127)*

t. 010-2463552 | 010-252747 | 349 511 6548

e. [farmacia.4sbfossato@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.4sbfossato@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Molassana**

*Via Gherzi, 50 (16138)*

t. 010 8362465 | 010 8356011 | 348 039 8397

e. [farmacia.molassana@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.molassana@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **CEP/Prà**

*Via Cravasco, 22 (16157)*

t. 010 693161 | 010 690159 | 349 345 3896

e. [farmacia.cep@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.cep@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Quinto**

*Via Quinto, 30r (16166)*

t. 010 3200227 | 010 3200334 | 388 798 1911

e. [farmacia.quinto@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.quinto@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Sampierdarena**

*Via Vasco de Gama, 19r (16149)*

t. 010 415523 | 010 6444692 | 349 862 2681

e. [farmacia.vasco@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.vasco@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Sestri**

*Via S.G. Battista, 42r (16154)*

t. 010 8690506 | 010 6043115 | 375 500 5590

e. [farmacia.sestri@farmaciecomunali.genova.it](mailto:farmacia.sestri@farmaciecomunali.genova.it)

### Farmacia **Terminal Traghetti**

*Piazzale Iqbal Masih, 13 (16126)*

t. 010 5584531 | 335 7569825

e. [ftraghetti@farmaciecomunali.genova.it](mailto:ftraghetti@farmaciecomunali.genova.it)



farmacie  
comunali  
genovesi

## 4.BUDGET CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	9.675.417	9.550.000	9.750.000	9.900.000	10.000.000
.....					
.....					
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	279.065	250.000	280.000	290.000	300.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>9.954.482</b>	<b>9.800.000</b>	<b>10.030.000</b>	<b>10.190.000</b>	<b>10.300.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.670.725	6.042.000	6.045.000	6.138.000	6.200.000
Servizi di cui:	421.584	451.000	460.000	464.530	470.000
.....					
.....					
Godimento beni di terzi	287.274	288.000	288.400	288.400	297.052
Personale	2.461.187	2.310.000	2.382.000	2.400.000	2.430.000
Ammortamenti e svalutazioni	343.897	370.000	400.000	420.000	430.000
Variazione rimanenze	313.359	-101.000			
Accantonamenti per rischi	70.000				
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	148.630	140.000	133.900	133.900	135.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>9.716.656</b>	<b>9.500.000</b>	<b>9.709.300</b>	<b>9.844.830</b>	<b>9.962.052</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>237.826</b>	<b>300.000</b>	<b>320.700</b>	<b>345.170</b>	<b>337.948</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>651.723</b>	<b>670.000</b>	<b>720.700</b>	<b>765.170</b>	<b>767.948</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	1.092				
Interessi ed oneri finanziari diversi	-5.938	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-4.846</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>232.980</b>	<b>290.000</b>	<b>310.700</b>	<b>335.170</b>	<b>327.948</b>
Imposte sul reddito	51.758	101.500	108.745	117.310	114.782
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>181.222</b>	<b>188.500</b>	<b>201.955</b>	<b>217.861</b>	<b>213.166</b>



farmacie  
comunali  
genovesi

## 4.BUDGET CONTO ECONOMICO

### Assumption 2024

#### Volumi di vendita

- SSN +3,5% su risultato 2023 per effetto del progetto terapia personalizzata
- PARAFARMACO +1,3% incluso nuova farmacia on-line

#### Costi

- Materie prime stabile al 62%
- Servizi: +1,9%
- Godimento beni di terzi: stabile

### Assumption 2025

#### Volumi di vendita

- SSN +1,7% su risultato 2024 per effetto del progetto deblistering ripartito su tutte le farmacie
- PARAFARMACO +1,3% incluso nuova farmacia on-line

#### Costi

- Materie prime stabile al 62%
- Servizi:+1%
- Godimento beni di terzi: stabile

### Assumption 2026

#### Volumi di vendita

- SSN +1,6% su risultato 2025 per effetto del progetto deblistering ripartito su tutte le farmacie
- PARAFARMACO +1% incluso nuova farmacia on-line

#### Costi

- Materie prime stabile al 62%
- Servizi: +1,3%
- Godimento beni di terzi: +6%



## 4.BUDGET STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.766.418</b>	<b>3.291.611</b>	<b>3.631.647</b>
Immobilizzazioni immateriali	812.671	1.281.611	1.451.647
Immobilizzazioni materiali	1.953.747	2.010.000	2.180.000
Immobilizzazioni finanziarie			
<b>Attivo circolante</b>	<b>2.173.774</b>	<b>2.238.822</b>	<b>2.304.852</b>
Rimanenze	800.346	901.000	901.000
Crediti	591.257	555.000	554.748
verso clienti	189.333	190.000	192.000
verso imprese controllate			
verso controllanti	28.436		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	373.488	365.000	362.748
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	782.171	782.822	849.104
<b>Ratei e risconti</b>	<b>14.535</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>4.954.727</b>	<b>5.545.433</b>	<b>5.951.499</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>963.670</b>	<b>1.152.170</b>	<b>1.354.125</b>
Capitale sociale	10.000	10.000	10.000
Riserva legale	2.608	2.608	2.608
Altre Riserve	769.100	950.322	1.138.822
Utili (perdite) portati a nuovo	740	740	740
Utile (perdita) dell'esercizio	181.222	188.500	201.955
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>70.000</b>		
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.010.549</b>	<b>1.277.000</b>	<b>1.387.000</b>
<b>Debiti</b>	<b>2.777.258</b>	<b>2.996.263</b>	<b>3.103.374</b>
verso banche/finanziatori	282.221	213.348	143.366
verso fornitori	1.828.105	2.192.915	2.365.008
verso imprese controllate			
verso controllanti	30.301	30.000	30.000
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	636.631	560.000	565.000
<b>Ratei e risconti</b>	<b>133.250</b>	<b>120.000</b>	<b>107.000</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>4.954.727</b>	<b>5.545.433</b>	<b>5.951.499</b>

## 4.BUDGET CASH FLOW

	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>782.822</b>	<b>889.019</b>	<b>826.018</b>	<b>721.421</b>	<b>782.822</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova					0
da altri clienti per vendite e prestazioni	2.746.454	2.783.342	2.586.065	2.856.299	10.972.160
Altri					0
<b>Totale incassi</b>	<b>2.746.454</b>	<b>2.783.342</b>	<b>2.586.065</b>	<b>2.856.299</b>	<b>10.972.160</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					0
Fornitori	1.843.787	1.810.525	1.786.775	1.650.018	7.091.105
Personale	536.205	607.260	521.096	543.330	2.207.891
Imposte/Tasse	203.265	351.557	275.792	398.268	1.228.882
Altri	9.000	9.000	9.000	9.000	36.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>2.592.257</b>	<b>2.778.342</b>	<b>2.592.663</b>	<b>2.600.616</b>	<b>10.563.878</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>154.197</b>	<b>5.000</b>	<b>-6.598</b>	<b>255.683</b>	<b>408.282</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI					0
PAGAMENTI	30.000	50.000	80.000	110.000	270.000
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>-30.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-270.000</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					0
Pagamenti per rimborso finanziamenti	18.000	18.000	18.000	18.000	72.000
Altri incassi					0
Altri pagamenti					0
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-72.000</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>106.197</b>	<b>-63.000</b>	<b>-104.598</b>	<b>127.683</b>	<b>66.282</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>889.019</b>	<b>826.018</b>	<b>721.421</b>	<b>849.104</b>	<b>849.104</b>



farmacie  
comunali  
genovesi

## 5.FATTORI DI RISCHIO

CREDIT  
PASSPORT

by Credit Data Research  
Using RiskCalc from  
Moody's Analytics

FARMACIE GENOVESI SOCIETA'  
A RESPONSABILITA' LIMITATA

IN COLLABORAZIONE CON  
CDRITALIA

### FARMACIE GENOVESI SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

ANALISI CREDIT PASSPORT

A

qualità del  
credito buona

PD 1 ANNO:  
**0.25%**

Valido da:  
**ottobre 2023**

Fino al:  
**aprile 2024**

Il report **Credit Passport®** indica la capacità di una impresa di svolgere la propria attività continuando ad adempiere regolarmente alle proprie obbligazioni finanziarie nei sei mesi successivi alla redazione di questo documento.

Il report è elaborato tenendo presente diversi fattori finanziari e comportamentali.

Credit Passport è il risultato di due modelli quantitativi. I modelli hanno come input sia dati di bilancio sia i dati provenienti da Centrale Rischi di Banca d'Italia, la più completa ed aggiornata sorgente di informazioni sul credito erogato dal sistema bancario.

Il modello comportamentale è DefaultMetrics di Credit Data Research mentre il modello finanziario è RiskCalc di Moody's Analytics.

Un Credit Passport "A" significa che l'impresa ha una qualità creditizia buona.

Codice di Verifica

Questo CREDIT PASSPORT non può essere alterato o cambiato poiché è protetto da una firma digitale criptata. Se viene visualizzato utilizzando Adobe Acrobat Reader viene riportato un marchio di garanzia ed il link a Credit Data Research. Per poter verificare l'autenticità del Credit Passport, visitate il sito [www.creditdataresearch.com](http://www.creditdataresearch.com) ed inserite il codice unico di identificazione ed il nome dell'azienda.

REG. IMP.: 01266300993

C.d.V.: nz7jgkvsuqumx2rfeebq

Qualità del credito buona **A**

Valido da 28.10.2023 a 28.04.2024

Scan  
QR code  
or click  
to verify:

### ANALISI FINANZIARIA

CATEGORIA

**B**

EDF 1 ANNO

0.46%

MAPPA DEI PERCENTILI

I grafici riportati accanto sono derivati dall'elaborazione di soli dati finanziari processati tramite RiskCalc di Moody's Analytics.

La mappatura dei percentili mostra come si posizionano i vari fattori di bilancio rispetto ai valori degli stessi di altre imprese del medesimo segmento contenuti nel Database di Moody's Analytics. Il percentile indicato mostra il posizionamento dell'impresa rispetto al settore di appartenenza in termini di percentuali di imprese che hanno i medesimi fattori di bilancio in misura minore, uguale o superiore rispetto a quello indicato. Avere un fattore che ricade nell'area verde significa che il fattore diminuisce il rischio creditizio dell'impresa. Analogamente i fattori che ricadono nell'area rossa dimostrano un aggravamento del rischio creditizio.

Il grafico di "Contributo di rischio relativo" indica il contributo dei singoli fattori di bilancio al rischio di credito dell'impresa. Un valore negativo indica una diminuzione del rischio mentre un valore positivo indica una crescita del rischio. I valori percentuali indicano comparativamente l'incidenza.

Fattore	Percentile	Valore
Liquidità /	95.24%	35.90267
Attivo circolante /		84.89947
Passività corrente /	19.99%	4.70276
(Utile netto + Impozioni) /		68.25%
Attivo /		98.32%
(Utile ordinario + Ammortamenti) /		970.00052
Interventi Passivi /		3.64538
(Pat. netto - Interv. Imp.) /	25.72%	495.477
(Totale Att. - Interv. Imp.) /		65.91%
Totale Attivo /		71.94%
Tasso di Credito del Fatturato /		0.20794
Variazione della rotazione dei crediti a breve /	50.34%	0.06072
Oneri Finanziari /		
Vendite /	5.82%	

REG. IMP.: 01266300993

C.d.V.: nz7jgkvsuqumx2rfeebq

Qualità del credito buona **A**

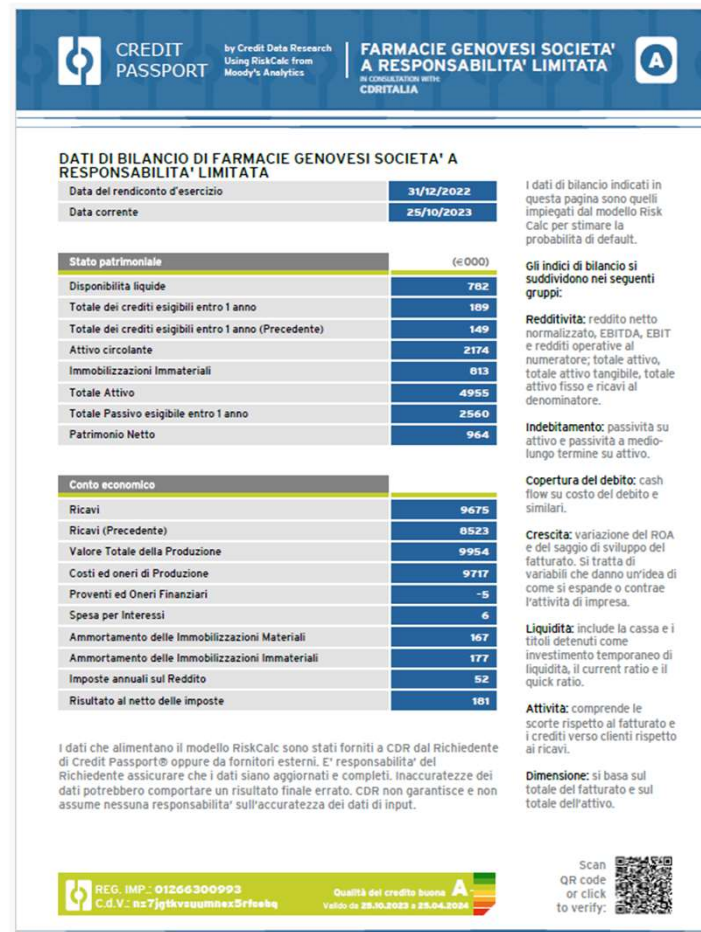
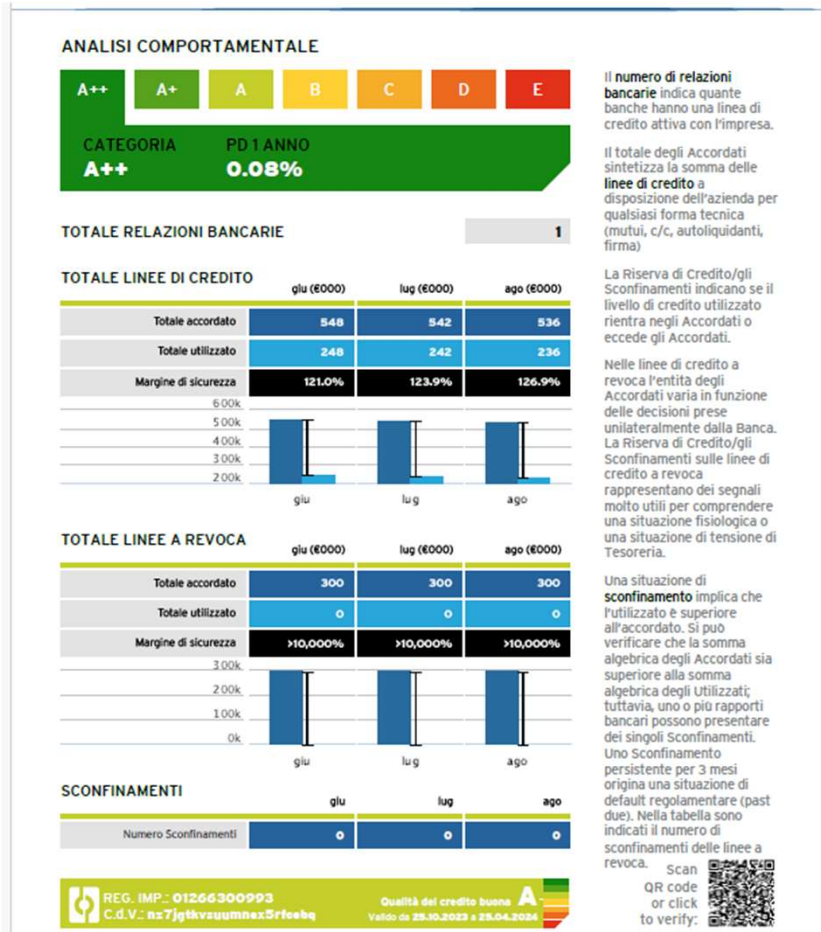
Valido da 28.10.2023 a 28.04.2024

Scan  
QR code  
or click  
to verify:




farmacie  
comunali  
genovesi

## 5.FATTORI DI RISCHIO





## 5.FATTORI DI RISCHIO




**CREDIT  
PASSPORT**

by Credit Data Research  
Using RiskCalc from  
Moody's Analytics

**FARMACIE GENOVESI SOCIETA'  
A RESPONSABILITA' LIMITATA**

IN CONSULTATION WITH:  
CDRITALIA



**INFORMAZIONE PROVENIENZA CENTRALE RISCHI BANCA D'ITALIA**

Data aggiornamento informazioni (M) **31/08/2023**

**Input Data: Sistema / Multiaffidamento** (€ 000)

Numero degli intermediari segnalanti	<b>1</b>
Presenza stati di classificazione (past due, incagli, sofferenze rett.)	<b>Assenti</b>
Presenza eventi pregiudizievoli (protesto, procedure concorsuali)	<b>Assenti</b>
Totale accordato rischi autoliquidanti ultimo mese	<b>0</b>
Totale utilizzato rischi autoliquidanti ultimo mese	<b>0</b>
Totale accordato rischi a scadenza ultimo mese	<b>236</b>
Totale utilizzato rischi a scadenza ultimo mese	<b>236</b>
Totale accordato rischi di firma ultimo mese	<b>0</b>
Totale utilizzato rischi di firma ultimo mese	<b>0</b>

	M -2	M -1	M
Numero sconfinamenti	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Totale accordato di sistema	<b>548</b>	<b>542</b>	<b>536</b>
Totale utilizzato di sistema	<b>248</b>	<b>242</b>	<b>236</b>
Accordato su rischi a revoca	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
Utilizzato su rischi a revoca	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I dati contenuti in questa pagina sono tratti dalla Centrale Rischi di Banca d'Italia. Gli Istituti di credito registrati nel rispetto dell'art 107 del TUB (Testo Unico Bancario) alimentano e possono avere accesso a tali informazioni. Per ogni cliente sono censite le informazioni sulle linee di credito, sia in termini granulari, sia in termini aggregati. L'alimentazione dei dati in Centrale Rischi avviene su base mensile.

**Le informazioni in Centrale dei Rischi sono suddivise come segue:**

**Crediti di cassa**, che ricomprendono

**Rischi autoliquidanti**, nei quali è identificata una specifica fonte di rimborso


**Rischi a scadenza**: ossia crediti con una scadenza ma senza che sia identificata una specifica fonte di rimborso

**Rischi a revoca**, ossia crediti in conto corrente e tiraggi variabili entro i limiti dell'accordato

**Crediti in stato di insolvenza**

**Sofferenze**, ossia crediti per i quali sono iniziati gli atti legali

I dati che alimentano il modello Default Metrics sono stati forniti a CDR dal Richiedente di Credit Passport® o da fornitori esterni. E' responsabilità del Richiedente assicurare che i dati siano aggiornati e completi. Inaccuratezze dei dati potrebbero comportare un risultato finale errato. CDR non garantisce e non assume nessuna responsabilità sull'accuratezza dei dati di input.




REG. IMP.: 01266300993  
C.d.V.: Bs7jgfkvequmhax5rfebe

Qualità del credito buona **A**

Valori da 28.10.2023 a 28.04.2024

Scan  
QR code  
or click  
to verify:



## 5.FATTORI DI RISCHIO

### Conto economico

#### Rischi su ricavi

- Contrazione della capacità di spesa delle persone causa la riduzione del potere di acquisto.
- Previsione di vendita per i nuovi servizi di terapia personalizzata e farmacia on-line. Entrambi i progetti sono innovativi per il settore e potrebbero richiedere più tempo per dispiegare la prevista crescita dei ricavi.

#### Rischi su costi

- Eventuali variazioni in aumento del costo del venduto vengono ribaltati sui prezzi di vendita al consumatore
- Possibile aumento dei costi per servizi (componente energetica)
- Il costo fisso più significativo di FCG è quello del personale che ammonta al 23,7% del valore della produzione previsto per il 2024. Laddove si presentassero delle situazioni di criticità di mercato e di scarso sviluppo dei nuovi progetti, opportuni provvedimenti potranno essere assunti per il contenimento del costo del personale (riduzione del personale a tempo determinato).
- Il costo dei servizi - quasi tutti i contratti hanno una clausola annuale di disdetta



farmacie  
comunali  
genovesi

## 5.FATTORI DI RISCHIO

### Patrimoniali

#### Rischi Rimanenze

- La gestione del magazzino rimane fortemente attenzionata con l'obiettivo di ulteriormente ridurre la percentuale di obsolescenza. La convenzione Assinde permette di conferire i farmaci scaduti con una significativa compensazione economica.

#### Rischio di Credito

- il 99% delle vendite avviene come corrispettivi, rendendo quindi superflua la creazione di accantonamenti per perdite sui crediti.
- Le coperture assicurative per i rischi aziendali hanno massimali adeguati.

### Finanziari

#### Rischio restrizione del credito

- Rischio di tasso di interesse - FCG non ha contratto finanziamenti bancari a tasso variabile
- Le previsioni di cash flow sono tali da soddisfare le esigenze finanziarie della Società.

### Operativi

#### Rischio ambientale sicurezza nei posti di lavoro

- La commercializzazione dei prodotti farmaceutici e parafarmaceutici è conforme alle disposizioni normative e regolamentari e non comporta, come emerge dai documenti di valutazione dei fattori di rischio, richiami e/o prescrizioni significative.
- Il personale dipendente di direzione e di farmacia è costantemente informato e formato sulle norme di sicurezza negli ambienti di lavoro e viene dotato dei D.P.I. necessari.

## 5.FATTORI DI RISCHIO

### Conclusioni

Come emerso dal report Credit Passport, la società ha una probabilità pari allo 0,25% di insolvenza e ha ottenuto, come giudizio finale, un rating A in miglioramento rispetto al 2022. Tale giudizio significa che l'impresa ha una qualità creditizia ritenuta «buona».

Nello specifico, la società ha ottenuto un giudizio B alla voce “Analisi finanziaria” in cui viene evidenziato come, per la maggior parte dei parametri, Farmacie Genovesi si posizioni in un range molto buono rispetto alle altre società dello stesso settore.

Da tale voce la società ottiene una probabilità pari allo 0,46% di insolvenza.

Ottiene, inoltre, un giudizio A++ alla voce “Analisi comportamentale” in cui viene evidenziato l'ottimo margine di sicurezza rispetto alle linee di credito.

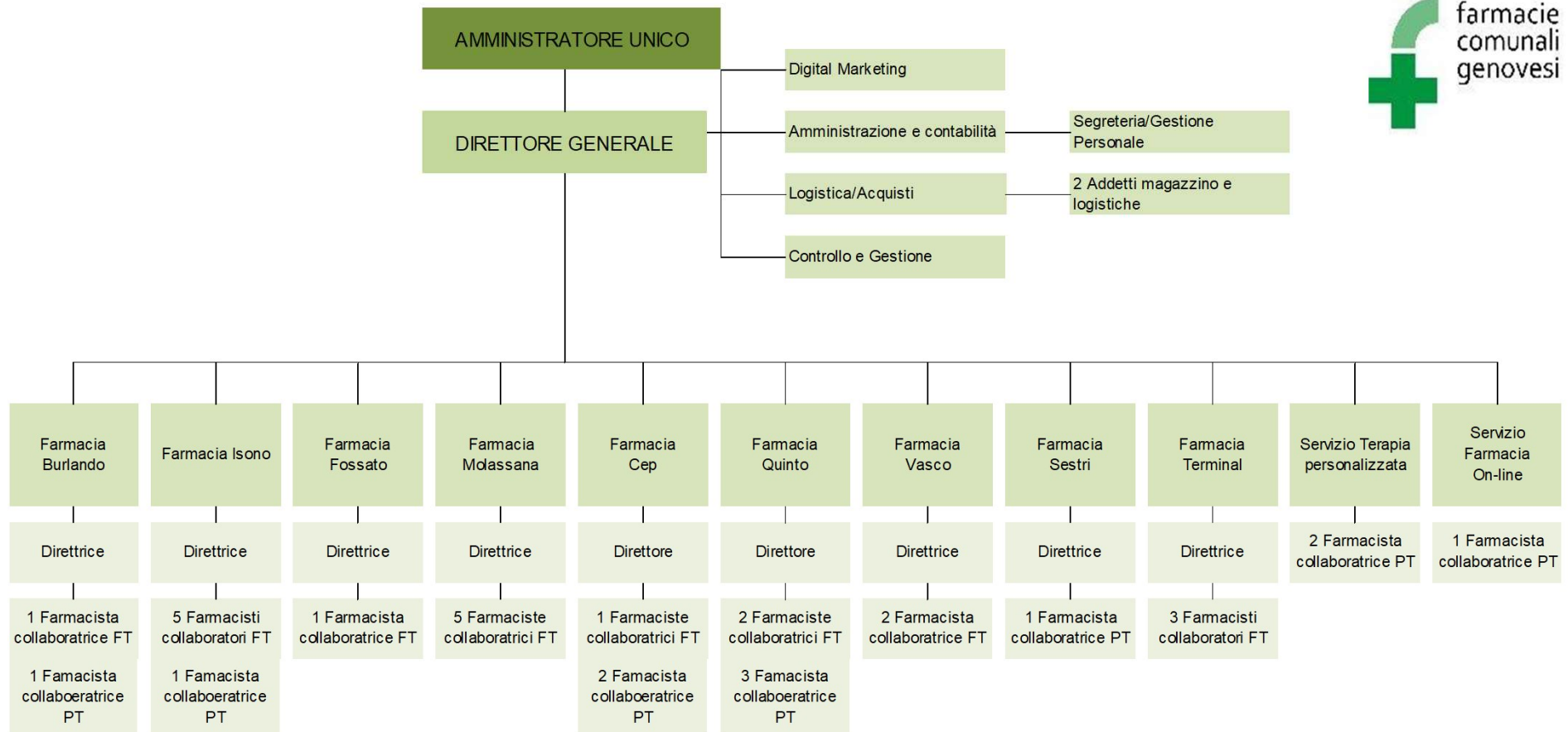
Da tale voce la società ottiene una probabilità pari allo 0,08% di insolvenza.

Da tale report, quindi, si desume come Farmacie Genovesi abbia la capacità di svolgere la propria attività continuando ad adempiere regolarmente alle proprie obbligazioni finanziarie e per tanto non si ravvisa un rischio di crisi aziendale.



# 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

Struttura organizzativa 2023



## 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024				cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024		
	organico 31/12/2022		assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024			organico 31/12/2022		assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024	
organico tempo indeterminato			Δ+	Δ-	Δ+	Δ-		organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-		
dirigenti								dirigenti	1			1		1	
quadri	20		1		1	1	21	quadri							
impiegati	22		3	2	2		25	impiegati	4	1	3	2	2	0	
operai	0							operai							
<b>totale</b>	<b>42</b>		<b>4</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>46</b>	<b>totale</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	

tasso assenza 2023 al 31/10/2023: 11,16% di cui 9,6% di ferie

## 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### Costo del personale

7.1	COSTO DEL LAVORO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
	T. indeterminato	2.096.132,00	1.967.369,78	2.028.690,39
A	T. determinato	365.055,00	342.630,22	353.309,61
	interinale			
	<b>totale A</b>	<b>2.461.187,00</b>	<b>2.310.000,00</b>	<b>2.382.000,00</b>
B	Collaborazioni			
	<b>totale A+B</b>	<b>2.461.187,00</b>	<b>2.310.000,00</b>	<b>2.382.000,00</b>

7.2. CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE					
ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
	rinnovato luglio 2022- scadenza 31/12/2024	3.680 €			

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	note
risorse contrattazione aziendale di cui	176.301,79	105.000,00	112.000,00	
risorse per premio di risultato				
altro				
premio di risultato medio individuale straordinario	4.103,21	2.386,36	2.434,78	

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024	note
	30/07/2019 - 29/07/22				

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	note
risorse contrattazione aziendale di cui	24.700,00	9.000,00	13.000,00	
risorse per premio di risultato				
altro				
premio di risultato medio individuale	24.700,00	9.000,00	13.000,00	

## 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### Piano del fabbisogno di personale

Farmacie Comunali Genovesi	fabbisogno del personale		farmacie comunali genovesi	Società Partecipate Preconsuntivo 2023 e Proiezione 2024-2026	
	Media triennio 2011 - 2013	Precons 2023		Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili		1.614.055	1.664.363	1.676.940	1.697.902
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società					
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile					
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro					
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc		519.362	535.550	539.597	546.342
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)		176.706	182.214	183.591	185.886
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)		61.000	61.000	61.000	61.000
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco					
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni					
10 Altri oneri					
<b>TOTALE A)</b>		<b>2.371.123</b>	<b>2.443.127</b>	<b>2.461.128</b>	<b>2.491.130</b>

## 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### Piano del fabbisogno di personale

<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;					
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;					
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	28.436	0	0	0	
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);					
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	125.000	125.000	125.000	125.000	
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	114.000	125.000	105.000	110.000	
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.					
<b>Totale B)</b>	<b>267.436</b>	<b>250.000</b>	<b>230.000</b>	<b>235.000</b>	
<b>Totale A-B</b>	<b>2.103.687</b>	<b>2.193.127</b>	<b>2.231.128</b>	<b>2.256.130</b>	
<b>Dipendenti a tempo indeterminato</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	42	44	46	46	
Assunzioni	4	3	0	1	
Cessazioni	2	1	0	0	
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>47</b>	
<b>Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili</b>					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	5	3	1	1	
Assunzioni	1	0	0	0	
Cessazioni	3	2	0	0	
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	
Margine Operativo Lordo aziendale	670.000	720.700	765.170	767.948	
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,28</b>	<b>0,29</b>	<b>0,31</b>	<b>0,31</b>	



farmacie  
comunali  
genovesi

## 6.ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

### Note di commento

#### 2023

- Si sono registrate n°3 dimissioni di farmacisti di cui n°2 a tempo indeterminato.
- Si sono assunti n°2 farmacisti collaboratori a tempo indeterminato e n°1 magazziniere a tempo determinato.
- Sono stati convertiti n°2 contratti di farmacisti da tempo determinato a tempo indeterminato
- Nel 2023 n°2 farmaciste collaboratrici risultano in congedo per maternità.
- E' proseguita l'attività di formazione del personale farmaceutico in termini di prodotto e normativa.
- Nel 2023 si è proceduto alla liquidazione della mancata indennità per alcuni dipendenti, così come previsto dall'accordo sindacale

#### 2024

- Sono previsti n°2 trasformazioni da tempo determinato a tempo indeterminato
- Pensionamento del responsabile di amministrazione e contestuale assunzione del sostituto/a

#### 2025

- Non sono previsti modifiche all'organico

#### 2026

- E' prevista l'assunzione di un farmacista a supporto della farmacia on-line



## 8.PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

Piano annuale acquisti 2024	
descrizione	importo
Acquisti prodotti per la vendita da distributore intermediario (Grossista)	4.775.550
Acquisti prodotti per la vendita da produttori	1.269.450
Acquisti di servizi	460.000
Acquisti per investimenti 2024	270.000
<b>totale</b>	<b>6.775.000</b>



## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE E BUDGET

### Stato di attuazione obiettivi DUP previsionale al 31/12/2023

**Obiettivo 1** - Miglioramento / Mantenimento MOL → MOL non inferiore rispetto all'anno precedente - **raggiunto**

**Obiettivo 2** - Vendita farmaci generici → Incremento della percentuale di vendita dei farmaci generici sulle vendite totali di farmaci rispetto all'anno precedente - **raggiunto**

**Obiettivo 3** - Aumento dei ricavi caratteristici o a essi correlati rispetto all'anno precedente - **non raggiunto**

## **Proposta nuovi obiettivi DUP il 2024**

**Obiettivo 1** - Miglioramento / Mantenimento MOL → MOL non inferiore rispetto all'anno precedente

**Obiettivo 2** – Vendita farmaci generici → Incremento della percentuale di vendita dei farmaci generici sulle vendite totali di farmaci rispetto all'anno precedente

**Obiettivo 3** – Aumento dei ricavi caratteristici o a essi correlati rispetto all'anno precedente

L'Amministratore Unico

Avv. Prof. Massimiliano CATTAPANI

(Documento firmato digitalmente)

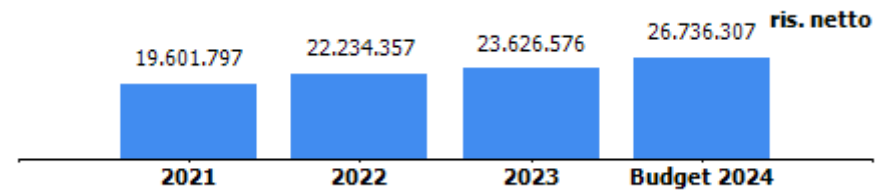


**oggetto sociale :** l'assunzione e la gestione di una partecipazione nel capitale di Iren s.p.a nonché l'assunzione di partecipazioni in società di capitali ai sensi dello statuto....

**capitale sociale:** € 175.017.430,00

**soci:** comune di genova 100,00%

**risultato netto al 31 luglio 2023: € 23.626.576 (preconsuntivo)**



	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione/accertamento dividendi distribuiti al socio Comune di Genova	20.800.000	16.500.000	14.000.000

La società chiude il bilancio al 31/07



FINANZIARIA  
Sviluppo Utilities

## RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024-2026

*Genova, 20 novembre 2023*

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'JG' or similar, written in a cursive style.

## Indice

### 1. OVERVIEW

- Mission e Vision statement;
- Key Financial (Tabella 1)

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

- Prospettive strategiche
- Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo
- Condizioni/vincoli

### 3. BUDGET

- Conto Economico (Tabella 2)
  - Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi
  - Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati
  - Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente
- Stato Patrimoniale (Tabella 3)
- Cash Flow: forecast (Tabella 4)

### 4. FATTORI DI RISCHIO

### 5. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

- Organico (Tabella 5)
- Costo del personale (Tabella 6)

## 1. OVERVIEW

### □ Mission e Vision statement.

La Società potrà porre in essere le linee di indirizzo ricevute dal Socio Unico Comune di Genova attraverso l'assunzione di risorse con requisiti adeguati all'espletamento delle attività aziendali.

In particolare la Società provvede a gestire le partecipazioni in società di capitali prevalentemente costituite per la gestione di pubblici servizi di interesse generale / servizi pubblici locali o comunque aventi ad oggetto finalità pubbliche acquisto, detenzione e gestione di partecipazioni.

La Società altresì svolge attività consulenziale di carattere amministrativo, legale e contabile ed in prevalenza in ambito di finanza d'impresa supportando, ove necessario, le Società del Gruppo indicando, in concerto con il management delle stesse, la pratica strategica per stabilire, controllare e monitorare le risorse finanziarie per raggiungere gli obiettivi aziendali in linea con il Piano Industriale, qualora presente.

Inoltre FSU S.r.l. si è dotata di una sede legale ed operativa in cui potrà essere espletata l'attività.

I costi legati alle risorse e i costi derivanti dalla sede saranno integralmente coperti dai corrispettivi che le società partecipate dal Comune di Genova corrisponderanno ad FSU S.r.l. a fronte dell'adesione alla Convenzione per l'erogazione dei servizi aziendali sopra definiti.

**Tabella 1**

<b>Key Financial</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>	<b>previsione 2025</b>	<b>previsione 2026</b>
valore produzione	3.273	14.929	100.000	130.000	150.000
MOL	-300.571	-482.807	-212.530	-185.426	-167.520
risultato netto	22.234.357	23.626.576	26.736.307	29.866.467	33.276.107
PN	402.438.437	414.082.443	418.818.750		
PFN	-89.723.904	-89.635.698	-72.491.563		
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)					

3



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

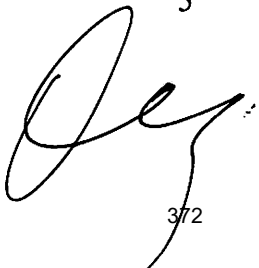
In ottemperanza agli obblighi dettati dall' art 15 del Regolamento sui controlli delle società partecipate del Comune di Genova, FSU S.r.l. ha provveduto a redigere il Piano Industriale o strategico "in tema di performance attese e organizzative di validità triennale".

Questo piano si basa sulle seguenti premesse:

- FSU S.r.l. è stata costituita in data 16 dicembre 2005, data dell'ultima iscrizione nell'Ufficio del Registro delle Imprese di Genova, ai sensi dell'art. 2506-quater c.c., dell'atto di scissione parziale della S.P.IM. S.p.A. mediante trasferimento della parte del patrimonio sociale connessa alla partecipazione da questa detenuta in AMGA S.p.A., costituita da 81.450.000 azioni. Nell'anno 2006, nel quadro del progetto di riorganizzazione e fusione delle società AMGA S.p.A. e AEM Torino S.p.A., entrambe quotate alla Borsa Valori di Milano, la società era stata individuata dai Comuni di Genova e Torino quale holding finanziaria e veicolo per la creazione di una *joint-venture* per l'esercizio delle attività del Gruppo IRIDE S.p.A. Come noto, IRIDE S.p.A., con efficacia dal 1° luglio 2010, ha cambiato denominazione in IREN S.p.A., società che rappresenta il risultato della fusione di ENIA S.p.A. per incorporazione in IRIDE S.p.A. La fusione fra IRIDE S.p.A. ed ENIA S.p.A. è stata promossa dai Soci di controllo delle medesime società - rispettivamente FSU S.r.l. e i Comuni di Reggio Emilia, Parma e Piacenza - con l'obiettivo di dare vita a una nuova entità in grado di sviluppare sinergie industriali e di rappresentare un polo per ulteriori aggregazioni sul mercato nazionale;
- In data 12 maggio 2017 è stata deliberata la variazione della data di chiusura degli esercizi sociali al 31 luglio di ogni anno, conseguentemente, l'esercizio 2018 si è aperto in data 1 agosto 2017 e si è chiuso in data 31 luglio 2018;
- In data 17 luglio 2018 è stato stipulato l'atto di scissione parziale non proporzionale asimmetrica, divenuto efficace in data 27 luglio 2018, mediante il quale metà del patrimonio netto di FSU S.r.l. è stato assegnato a FCT Holding S.p.A (Comune di Torino), contro l'annullamento di quest'ultima in FSU S.r.l. Il capitale sociale sociale di FSU S.r.l. è conseguentemente ridotto al cinquanta per cento. Il Comune di Genova è divenuto titolare del 100% del capitale di FSU S.r.l., alla quale sono rimaste assegnate numero 212.499.617 azioni ordinarie di IREN, rappresentative del 16,33% del capitale sociale di IREN stessa;



- In data 27 novembre 2018 il Consiglio Comunale di Genova ha approvato una delibera recante "Linee di indirizzo a FSU S.r.l. per un'operazione di finanziamento bancario da destinare all'acquisto di azioni Iren S.p.A. - costituzione di pegno su azioni Iren - modifica dello statuto sociale di FSU S.r.l. per la qualificazione di FSU quale società in house - autorizzazione";
- Tale delibera ha esplicitato l'intenzione del Comune di Genova di procedere, attraverso la propria controllata FSU, a un'operazione di acquisto di azioni Iren S.p.A. su mercati regolamentati o tramite operazioni fuori mercato, il tutto nei limiti e nel rispetto del Patto Parasociale e del Sub-Patto sottoscritti, della vigente normativa e dei limiti eventualmente posti dagli organi di controllo e comunque per un complessivo numero di azioni non superiore a quello ceduto in data 26 novembre 2018 dal Comune di Torino, ovvero sia n. 32.931.830 azioni, eventualmente arrotondato al milione di azioni superiore, laddove questo fosse necessario per la fattibilità e/o il buon esito dell'operazione di acquisto, e ciò anche al fine di garantire che la proprietà pubblica nel capitale sociale di Iren Spa non muti rispetto alla pregressa situazione;
- In data 12 dicembre 2018 la Società ha stipulato con Banca IMI S.p.A. (in qualità di Banca Organizzatrice e Banca Agente) e con Intesa San Paolo S.p.A. (in qualità di Banca Finanziatrice) un finanziamento di importo fino ad Euro 115.000.000 (centoquindicimilioni) utilizzabile per cassa con scadenza 15/07/2028. Tale finanziamento è stato posto in essere esclusivamente al fine di: rimborsare integralmente, in via anticipata, il finanziamento di originari euro 154.000.000, in essere con Intesa Sanpaolo, di cui al contratto stipulato in data 2 agosto 2016, così come successivamente modificato e/o integrato, in particolare ai sensi dell'atto aggiuntivo in data 17 luglio 2018, con riferimento al residuo debito in linea capitale dello stesso pari a euro 61.430.408 e ai relativi interessi maturati dal 15 luglio 2018 alla data di erogazione della relativa tranche; acquistare nuove azioni ordinarie di Iren S.p.A. e coprire costi ed oneri connessi all'acquisto delle nuove azioni Iren e al closing del finanziamento, garantito da pegno su azioni Iren pari al 200% del finanziamento concesso. Per garantire alla Società di avvicinarsi il più possibile al tetto massimo di azioni di cui agli indirizzi del Socio, già descritti in precedenza, il Comune di Genova ha ritenuto opportuno integrare il finanziamento bancario di cui sopra con un finanziamento in conto soci redimibile, fruttifero, al tasso di interesse legale, pari a 20 milioni di euro;
- In data 18 dicembre 2018 (con valuta 21 dicembre 2018) FSU S.r.l. ha acquistato un totale di n. 32.750.000 azioni ordinarie di Iren S.p.A., pari a circa il 2,5% del capitale di Iren attraverso una procedura di Reverse Accelerated Bookbuilding, rivolta esclusivamente a investitori qualificati e investitori istituzionali esteri. Il corrispettivo per l'acquisto delle predette azioni è stato pari a euro 2,15 per ciascuna azione, per un esborso complessivo di euro 70,4 milioni circa. Per effetto dell'Operazione, FSU S.r.l. - che prima del

5  
  
3/2




perfezionamento della stessa deteneva circa il 16,33% del capitale sociale di Iren - giunge a detenere il 18,85% circa del capitale sociale di quest'ultima per complessive numero azioni 245.249.617.

- La società ha esercitato nel corso degli anni e sino a oggi, attività di natura finanziaria, in particolare attraverso l'assunzione di partecipazioni in società e/o altri enti. Tuttavia a seguito della delibera del Consiglio Comunale del 27 novembre 2018 il Consiglio Comunale di Genova ha approvato una delibera, recepita anche dall'Assemblea societaria, recante modifiche dello statuto sociale di FSU S.r.l. per la qualificazione di FSU quale organismo strumentale in house del Comune di Genova e ha modificato l'oggetto sociale al fine di consentire alla società un ruolo maggiormente funzionale alla sua qualifica di holding di partecipazioni; in particolare:

L'oggetto sociale consiste nell'attività di:

1. assunzione e gestione di una partecipazione nel capitale di Iren S.p.A (in seguito la "Controllata Quotata");
2. assunzione di partecipazioni in società di capitali prevalentemente costituite per la gestione di pubblici servizi di interesse generale/servizi pubblici locali o comunque aventi ad oggetto finalità pubbliche: acquisto, detenzione e gestione di partecipazioni, rappresentate o meno da titoli, in società o altre imprese, anche in collaborazione con altri soggetti, pubblici o privati, operanti nel settore dei servizi in genere;
3. assunzione di partecipazioni di società di capitali in possesso dei requisiti dell' in house providing costituite per la gestione dei servizi pubblici locali: acquisto, detenzione e gestione di partecipazioni, rappresentate o meno da titoli, in società o altre imprese, anche in collaborazione con altri soggetti, pubblici o privati, operanti nel settore dei servizi in genere;
4. l'attività finanziaria in genere, da svolgere non nei confronti del pubblico, compreso il rilascio di garanzie, anche fideiussorie, per conto del Comune di Genova;
5. l'amministrazione e la gestione per conto proprio di titoli tipici ed atipici;
6. la prestazione di servizi amministrativi, legali, contabili e tecnici in genere e la consulenza commerciale e pubblicitaria;
7. la compravendita e l'amministrazione di beni mobili ed immobili;
8. la valorizzazione di software realizzato anche per conto del Comune di Genova; tale attività può essere finalizzata al



coordinamento tecnico, amministrativo e finanziario delle società partecipate; alla loro valorizzazione reddituale e patrimoniale.

9. La Società potrà altresì compiere attività ausiliarie ed accessorie, che consentano di sviluppare l'attività esercitata, tra le quali si elencano a mero titolo esemplificativo:

1. promozione e sviluppo, anche di concerto con società controllate, collegate e/o partecipate, degli interventi finalizzati alla costituzione di raggruppamenti di imprese con altri soggetti, pubblici e privati;
2. attività di studio, ricerca, analisi in materia economico e finanziaria;
3. acquisto e gestione di immobili ad uso funzionale o per il perseguimento delle finalità del Socio Unico e o delle altre società del Gruppo Comune;
4. gestione di servizi informatici, di elaborazione dati;
5. formazione ed addestramento di personale.

- La Società, in base all'indirizzo ricevuto dal Socio Comune di Genova, ha definito con l'istituto di credito Intesa San Paolo un'operazione di ristrutturazione del finanziamento sottoscritto in data 12 dicembre 2018 attraverso un nuovo finanziamento necessario, da un lato, all'estinzione del finanziamento precedente per capitale ed interessi e, dall'altro al reperimento della finanza aggiuntiva ai fini della restituzione del finanziamento conto soci cui alla determina dirigenziale n.2018-185.
- Il 31 dicembre 2019 è cessato il contratto di service con IREN S.p.A. afferente la fornitura di servizi aziendali. Conseguentemente, dal 1 gennaio 2020, lo svolgimento della consulenza contabile e fiscale, precedentemente in capo ad Iren S.p.A., è stata affidata ad un primario studio di commercialisti.




7

- In data 28 aprile 2020 è stato sottoscritto con Intesa San Paolo S.p.A. - Banca Imi un contratto di finanziamento di Euro 7.500.000,00 finalizzato alla sottoscrizione di un prestito obbligazionario emesso da Amiu S.p.a di durata 15 luglio 2020 - 15 luglio 2033.
- In data 9 luglio 2020 è stata sottoscritto l'atto di sospensione della rata capitale 2020 del finanziamento contratto con Intesa Sanpaolo - Banca IMI di Euro 127.000.000.
- In data 16 novembre 2020 si è proceduto alla formalizzazione dell'assunzione di una risorsa aggiudicataria del bando intercompany svoltosi nel corso del precedente periodo;
- Il Socio Comune di Genova, con delibera di Consiglio Comunale n 55 del 17 ottobre 2023, recepita dall'organo assembleare della Società riunito in sede straordinaria, ha disposto l'ampliamento dell'oggetto sociale definito dall'art. 4 dello statuto di FSU prevedendo, oltre alla gestione immobiliare per uso funzionale, anche la possibilità per la Società di acquistare e gestire, su indicazione del Socio unico, immobili aventi carattere di pubblico interesse (per esempio adibiti ad attività culturali, turistiche, sportive o sociali) o destinati a servizi/uffici pubblici o funzionali ad altre società del Gruppo comunale. Questo allargamento del perimetro operativo è teso a rendere il vincolo in-house sempre più funzionale alle esigenze della Società e del Gruppo, valorizzando la capacità della Società di supportare iniziative di pubblico interesse; l'ampliamento del perimetro di attività consente inoltre di prospettare uno sviluppo della Società come partner dell'Ente nella realizzazione di operazioni di interesse pubblico, così rafforzando la sua posizione anche nel Gruppo comunale.

Il ruolo di FSU si estenderà oltre alla gestione di partecipazioni e al supporto consulenziale finanziario alle società del Gruppo, divenendo un player strategico per l'Ente, nel quadro di un'azione amministrativa coordinata e unitaria per la messa a disposizione degli spazi funzionali all'erogazione di pubblici servizi o ad attività di pubblico interesse.

La ridefinizione del perimetro di azione di FSU concorre altresì a rafforzare i presupposti per il mantenimento in capo all'Ente della partecipazione nella Società stessa, anche in relazione alle indicazioni formulate dalla Corte dei conti (cfr, Sezione Regionale di



Controllo per la Liguria, Delibera n. 69/2023/VSG).

Conseguentemente è stato sostituito l'art. 4.3 dello Statuto "gestione per conto proprio di immobili ad uso funzionale" con "acquisto e gestione di immobili a uso funzionale o per il perseguimento delle finalità del Socio unico o delle altre società del Gruppo Comune".

Tutto quanto sopra premesso, il Consiglio di Amministrazione sulla base delle linee di indirizzo ricevute dal Socio ha elaborato il presente Piano Industriale e Strategico, che prevede:

- Di dotare la Società di risorse con profili adeguati all'espletamento di servizi che verranno resi a favore delle società partecipate dal Socio Comune di Genova, in particolare:
  - **Gestione Servizi Finanziari:** l'attività verrà espletata a mezzo di una Convenzione a cui le società partecipate dal Comune di Genova potranno aderire. L'attività in oggetto si sostanzierà nelle seguenti prestazioni:
    - gestione dei rapporti con gli istituti di credito e creazione reportistica;
    - gestione finanziamenti, creazione reportistica e calcoli di convenienza;
    - Analisi della posizione finanziaria consuntiva e prospettica;
    - Risk management (copertura su tassi di interesse);
  - **Gestione Operazioni Straordinarie:** l'attività verrà espletata a mezzo di una Convenzione a cui le società partecipate dal Comune di Genova potranno aderire e si sostanzierà nell'assistenza legale, societaria, creazione di modelli valutativi e creazione reportistica;
  - **Gestione Reportistica verso il Socio Comune di Genova in base agli obblighi posti dal Regolamento sui Controlli delle Società Partecipate:** l'attività verrà espletata a mezzo di una Convenzione a cui le società partecipate dal Comune di Genova potranno aderire.
  - **Gestione in outsourcing e supporto area legale.**

9  
  
376

### 3.BUDGET

Per quanto riguarda

#### Equilibrio patrimoniale e finanziario

Gli obiettivi patrimoniali per il 2024-2026 sono sintetizzabili:

- nel mantenimento della consistenza del patrimonio netto evitando il verificarsi delle fattispecie di cui all'art 2446 e 2447 del Codice Civile;
- nel mantenimento di congrue riserve di liquidità correlate alle previsioni di fabbisogno finanziario.

#### Equilibrio economico 2024-2026

L'obiettivo che ci si pone è l'equilibrio economico per l'intero triennio.

Si espone di seguito il piano economico e patrimoniale e le relative assunzioni alla base del medesimo:

#### Ricavi e Costi

- **Ricavi da prestazioni di servizi:** i ricavi negli anni di piano derivano dall'espletamento di attività consulenziali, intese come funzioni di servizio, in ottemperanza alle previsioni statutarie, da rendere alle società partecipate dal Comune di Genova.

La Società nel corso dell'anno 2023 ha stipulato una Convenzione con una società del Gruppo per un compenso annuale di Euro 55.000,00 onde fornire supporto professionale in ambito economico-finanziario al fine di migliorare il rating e le diverse linee di credito; conseguentemente si prevede che anche negli anni successivi sia necessario un supporto consulenziale in tale ambito.

Pertanto nel corso dell'anno 2024 si presume un valore complessivo di prestazione pari ad Euro 100.000,00, nel corso dell'anno 2025 un valore complessivo presunto di attività pari ad Euro 130.000,00 ed infine, nel corso nel corso dell'anno 2026 per un valore

complessivo presunto pari ad Euro 150.000,00. Si precisa che il valore unitario della prestazione nei vari anni di piano è la previsione di un valore medio per la costruzione del piano economico finanziario. In concreto la tariffa che sarà applicata alla singola società partecipata dal Comune di Genova varierà in base alla dimensione della stessa ed alla complessità dei servizi erogati.

- **Godimento Beni di terzi:** si è ipotizzato il pagamento di un canone annuo per la locazione della sede legale e operativa pari ad Euro 10.000,00.
- **Proventi da Partecipazioni:** si è ipotizzata la distribuzione di un dividendo per l'anno 2023 come da Piano Industriale di Iren S.p.a. un dividendo in crescita anno su anno del 10%.
- **Altri Proventi Finanziari:** la Società, in armonia con quanto previsto dal suo oggetto sociale, in data 28 aprile 2020 ha sottoscritto un prestito obbligazionario emesso da una società controllata dal Socio Comune di Genova per un importo pari ad Euro 7.500.000,00 (settemilionicinquecentomila/00) Amiu S.p.A. di durata 15 luglio 2020 - 15 luglio 2033 ad un tasso fisso del 3,22%.
- **Interessi e oneri finanziari diversi:** in data 29 novembre 2019 è stata sottoscritta con Intesa San Paolo S.p.A. - Banca Imi un'operazione di ristrutturazione del suo debito bancario finalizzata alla restituzione del finanziamento soci di Euro 20.000.000 per un importo pari ad Euro 127.000.000.  
In data 28 aprile 2020 è stato sottoscritto con Intesa San Paolo S.p.A. - Banca Imi un contratto di finanziamento di Euro 7.500.000,00 finalizzato alla sottoscrizione di un prestito obbligazionario emesso da Amiu S.p.a di durata 15 luglio 2020 - 15 luglio 2033.



CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	3.000	14.929	100.000	130.000	150.000
Prestazioni di servizi	3.000	14.929	100.000	130.000	150.000
.....					
.....					
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	273				
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.273</b>	<b>14.929</b>	<b>100.000</b>	<b>130.000</b>	<b>150.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	259	331			
Servizi di cui :	189.561	384.624	192.238	194.160	195.270
.....					
.....					
Godimento beni di terzi	4.392	4.392	4.392	4.392	4.392
Personale	90.998	89.917	97.428	98.402	99.386
Ammortamenti e svalutazioni	154	154	154	154	
Variazione rimanenze					
Accantonamenti per rischi					
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	18.634	18.472	18.472	18.472	18.472
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>303.998</b>	<b>497.890</b>	<b>312.684</b>	<b>315.580</b>	<b>317.520</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>-300.725</b>	<b>-482.961</b>	<b>-212.684</b>	<b>-185.580</b>	<b>-167.520</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>-300.571</b>	<b>-482.807</b>	<b>-212.530</b>	<b>-185.426</b>	<b>-167.520</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni	25.751.210	26.977.458	29.675.204	32.642.724	35.906.997
Altri proventi finanziari	207.210	252.370	219.751	204.355	188.463
Interessi ed oneri finanziari diversi	-3.423.338	-3.120.291	-2.945.964	-2.795.032	-2.651.833
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>22.535.082</b>	<b>24.109.537</b>	<b>26.948.991</b>	<b>30.052.047</b>	<b>33.443.627</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attivita' finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Risultato prima delle imposte	22.234.357	23.626.576	26.736.307	29.866.467	33.276.107
Imposte sul reddito					
Utile (Perdita) di esercizio	22.234.357	23.626.576	26.736.307	29.866.467	33.276.107

*D. M. P.*



<b>STATO PATRIMONIALE</b>		<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
<b>ATTIVO</b>				
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
<b>Immobilizzazioni</b>		<b>492.259.371</b>	<b>491.795.996</b>	<b>491.317.705</b>
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali		538	384	230
Immobilizzazioni finanziarie		492.258.833	491.795.612	491.317.475
<b>Attivo circolante</b>		<b>13.768.869</b>	<b>14.512.134</b>	<b>7.605.591</b>
Rimanenze				
Crediti		239.298	12.305.495	345.495
	verso clienti			
	verso imprese controllate			
	verso controllanti			
	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	altro			
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			55.000	100.000
Disponibilità liquide		239.298	12.250.495	245.495
Ratei e risconti			17.430	17.430
Totale attivo		13.529.571	2.189.209	7.242.666
		26.538	42.809	23.595
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>		<b>506.054.778</b>	<b>506.350.939</b>	<b>498.946.891</b>
<b>Patrimonio netto</b>		<b>402.438.437</b>	<b>414.082.443</b>	<b>418.818.750</b>
Capitale sociale		175.000.000	175.017.430	175.017.430
Riserva legale		18.258.170	18.258.170	18.258.170
Altre Riserve		35.000.000	35.000.000	35.000.000
Utili (perdite) portati a nuovo		151.945.910	162.180.267	163.806.843
Utile (perdita) dell'esercizio		22.234.357	23.626.576	26.736.307
<b>Fondi rischi e oneri</b>		<b>7.433</b>	<b>12.377</b>	<b>17.321</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>103.496.304</b>	<b>92.110.601</b>	<b>80.005.373</b>
<b>Debiti</b>		<b>103.253.475</b>	<b>91.842.337</b>	<b>79.751.659</b>
verso banche/finanziatori				
verso fornitori		191.684	219.034	204.417
verso imprese controllate				
verso controllanti				
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
altro		51.145	49.230	49.297
Ratei e risconti		112.604	145.518	105.447
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>		<b>506.054.778</b>	<b>506.350.939</b>	<b>498.946.891</b>



	FORECAST 2024				TOTALE ANNO
	1° trim.	2° trim	3° trim	4° trim	
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	2.189.209	6.180.947	6.109.533	-5.994.806	2.189.209
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova					0
da altri clienti per vendite e prestazioni					0
Altri	12.000.000		55.000	29.675.204	41.730.204
<b>Totale incassi</b>	<b>12.000.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>	<b>29.675.204</b>	<b>41.730.204</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova	8.000.000			14.000.000	22.000.000
Fornitori		60.398	60.398	60.398	181.194
Personale	8.262	11.016	8.262	11.016	38.556
Imposte/Tasse					0
Altri				118.242	118.242
<b>Totale pagamenti</b>	<b>8.008.262</b>	<b>71.414</b>	<b>68.660</b>	<b>14.189.656</b>	<b>22.337.992</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>3.991.738</b>	<b>-71.414</b>	<b>-13.660</b>	<b>15.485.548</b>	<b>19.392.212</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
<b>INCASSI</b>					
PAGAMENTI				697.888	697.888
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>697.888</b>	<b>697.888</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					0
Pagamenti per rimborso finanziamenti				12.090.679	12.090.679
Altri incassi					0
Altri pagamenti				2.945.964	2.945.964
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.090.679</b>	<b>-2.945.964</b>	<b>-15.036.643</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>3.991.738</b>	<b>-71.414</b>	<b>-12.104.339</b>	<b>13.237.472</b>	<b>5.053.457</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>6.180.947</b>	<b>6.109.533</b>	<b>-5.994.806</b>	<b>7.242.666</b>	<b>7.242.666</b>

Note:

l'importo della distribuzione dei dividendi relativo al bilancio 2022-2023 è pari a 13milioni di euro, l'importo della distribuzione dei dividendi relativo al bilancio 2023-2024 è pari a 14milioni di euro.

15-16-17

## 4.FATTORI DI RISCHIO

### *Rischi finanziari*

La società FSU S.r.l. è esposta al rischio di liquidità e al rischio di variazione nei tassi di interesse.

### *Rischio di liquidità*

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che le risorse finanziarie disponibili all'azienda non siano sufficienti per far fronte alle obbligazioni finanziarie e commerciali nei termini e nelle scadenze prestabiliti.

La società FSU, in quanto holding, trae le sue disponibilità finanziarie dall'incasso dei dividendi e da un eventuale nuovo debito.

Inoltre, a partire dall'anno 2021 il presente piano espone un'ulteriore fonte di disponibilità finanziaria ovvero l'erogazione dei servizi sopra descritti verso alcune società partecipate dal Socio Comune di Genova. Tuttavia, tali fonti di finanziamento determinano anche un incremento di costi, fra cui, in particolare, l'assunzione di personale dipendente.

### *Rischio tassi di interesse*

Tutti i finanziamenti contratti dalla Società sono stati sottoscritti a tasso fisso.

### *Rischi di mercato*

La Società non è sottoposta a particolari rischi di mercato fatta eccezione per quanto concerne la variazione di prezzo del titolo azionario della società Iren S.p.A. il cui andamento potrebbe influenzare il valore della partecipazione nella stessa Iren S.p.A. Gli Amministratori effettuano un costante monitoraggio dei prezzi, avvalendosi anche del supporto di esperti esterni.

Il prestito obbligazionario soggiace ai rischi legati dalla possibile insolvenza del soggetto emittente.

### *Rischio legato al costo dei fattori della produzione*

Rappresenta il rischio che il valore delle attività e delle passività o i flussi di cassa futuri possano fluttuare in seguito alla variazione dei prezzi del mercato ed è legato ai prezzi stabiliti dal contratto di servizio, al costo dei carburanti, assicurazioni, contratti di lavoro.



### Rischio di credito

Rappresenta sia il rischio di inadempimento delle obbligazioni assunte dai clienti sia il rischio connesso ai normali rapporti commerciali. La Società effettuerà una gestione del credito attivando le necessarie attività di sollecito e recupero sia stragiudiziale che giudiziale ed effettuando accantonamenti nell'apposito fondo di rettifica attraverso una analisi nominativa delle posizioni, pertanto, allo stato attuale, non esiste una esposizione al rischio di credito.

### 5. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

□ Organico (Tabella 5)

□ Costo del personale (Tabella 6)

□ Piano fabbisogno personale

	cons anno 2022	preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/2022	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/2024
organico tempo indeterminato					
		$\Delta+$	$\Delta-$	$\Delta+$	$\Delta-$
dirigenti					
quadri	1		1		1
impiegati					
operai					
<b>totale</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
A	T. indeterminato	90087	89268	97428
	T. determinato			
	interinale			
<b>totale A</b>		<b>90087</b>	<b>89268</b>	<b>97428</b>
B	Collaborazioni			
<b>totale A+B</b>		<b>90087</b>	<b>89268</b>	<b>97428</b>

□ Piano fabbisogno personale

Per quanto concerne il Piano annuale assunzioni 2024-2026 lo stesso è determinato dall'andamento dei ricavi da prestazioni di servizi, che, allo stato attuale, dovrebbe essere avviato già a partire dall'inizio dell'anno 2024.

Tutto ciò premesso, la Società dovrà provvedere ad assumere una risorsa di livello impiegatizio, part time, ma con un know how tale da permettere fin da subito l'espletamento dell'attività sopra descritte. Pertanto si prevede l'assunzione nell'esercizio 2025 di una risorsa a tempo indeterminato unica forma contrattuale possibile per reperire risorse con profili adeguati all'espletamento di servizi che verranno resi a favore delle società partecipate dal Socio Comune di Genova.

Ovviamente l'assunzione sarà strettamente correlata all'acquisizione di contratti effettivamente conclusi con le Società partecipate dal Comune di Genova.

Genova, 20 novembre 2023

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Dott. Maurizio Viganò



20



**oggetto sociale** (estratto)

progettazione, realizzazione e gestione di parcheggi pubblici e privati di superficie ed in struttura, di impianti e sistemi tecnologici/informatici connessi al controllo della sosta, al pagamento della stessa, al monitoraggio dello stato di saturazione ed occupazione; progettazione tecnico economica, assistenza, studio, progettazione e servizi a terzi nel campo della mobilità urbana con particolare riferimento al settore della viabilità, dei parcheggi, della sosta; studio, progettazione, realizzazione e gestione di sistemi di mobilità urbana, fra cui ad esempio quelli volti a promuovere i trasporti di persona in forma collettiva ("car sharing" e "bike sharing"); studio, progettazione, realizzazione e manutenzione di beni e servizi complementari o connessi alla gestione della sosta su strada; gestione servizi di rimozione veicoli in divieto di sosta; gestione di servizi di custodia auto rimosse e procedure e attività di rimozione rottami; gestione ordinaria e straordinaria per la liquidazione, accertamento e riscossione, anche coattiva, delle entrate comunali patrimoniali, tributarie ed extratributarie del Comune di Genova ed anche di altri enti pubblici e di società di servizi pubblici che esercitino il controllo analogo sulla società nonché l'attività di consulenza e assistenza in detti settori e la gestione delle connesse pratiche amministrative e giudiziali...

**capitale sociale:** € 516.000,00

**soci:** comune di genova 99,9996%  
Istituto Giannina Gaslini di Genova 0,0002%  
Ospedale San Martino di Genova 0,0002%

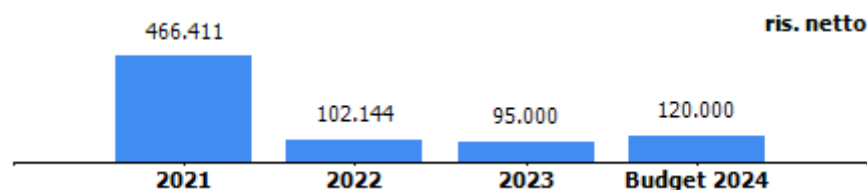
**servizi affidati dal Comune di Genova:**

servizi attinenti alla gestione sosta a pagamento su suolo pubblico ed in strutture dedicate; esercizio delle funzioni di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta (ausiliari del traffico); gestione contravvenzioni Polizia Municipale; gestione; service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per la sicurezza stradale.

**durata del contratto di servizio:** con D.C.C 5/12.1.2021 è stato approvato l'affidamento in house della gestione integrata dei servizi pubblici per lo sviluppo della mobilità sostenibile nel Comune di Genova. Il contratto avrà scadenza il 31.12.2025 con opzione di rinnovo per ulteriori 5 anni.

**carta dei servizi:** aggiornata 2023

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 95.000 (preconsuntivo)**



contratto di servizio	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione - accertamento canone gestione servizio sosta corrisposto al comune da genova parcheggi (Iva inclusa)	3.679.104	3.668.330	3.644.443
previsione - impegno per convenzione ausiliari del traffico (IVA inclusa)	1.260.000	1.300.000	1.500.000
previsione - impegno per corrispettivi per bike sharing (IVA inclusa)	122.000	122.000	122.000
previsione-impegno per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA inclusa)	6.168.317	5.400.000	4.500.000
previsione-impegno per service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale (IVA inclusa)	728.721	925.145	830.000







**GENOVA PARCHEGGI S.P.A.**

# **RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024/2026**

Genova, 29 novembre 2023

## Indice

### 1. OVERVIEW

- Mission and Vision statement
- Key Financial (Tabella 1)

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

- Prospettive strategiche
- Azioni di piano, tempi investimenti ed impatto organizzativo
- Condizioni/vincoli
- Indicatori di performance e benchmark di riferimento (Tabella 2)

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

- Livelli di produzione/attività
- Mezzi tecnici, reti ed impianti e stabilimenti produttivi
- Carta dei servizi (ultimo aggiornamento), certificazioni di sistemi di qualità aziendali e di prodotto

#### 4. BUDGET

- Conto economico (Tabella 3)
  - Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi
  - Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati
  - Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente
- Stato Patrimoniale (Tabella 4)
- Cash Flow: forecast (Tabella 5)

#### 5. FATTORI DI RISCHIO

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

- Struttura organizzativa (organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa)
- Organico (Tabella 6)
- Costo del personale (Tabella 7)
- Piano del Fabbisogno del personale (format in uso editabile su piattaforma gepartecipate)

#### 7. PIANO DEGLI INVESTIMENTI (Tabella 8)

## 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (Tabella 9)

## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

- Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali strategici (trasversali e specifici) di DUP dell'anno in corso
- Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi specifici di DUP

# OVERVIEW

## MISSION

Genova Parcheggio S.p.A. è una Società di capitale interamente pubblica; gli azionisti mediante il c.d. «in house providing» le hanno affidato direttamente la gestione di servizi pubblici e servizi strumentali, esercitando su di essa un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi interni, determinandone altresì strategie e politiche aziendali.

In tale contesto Genova Parcheggio si propone di perseguire i seguenti obiettivi:

- Attuare le politiche di sosta e mobilità indicate dagli azionisti.
- Favorire l'inter-modalità dei trasporti interfacciandosi con tutti gli altri operatori di mobilità che operano sul territorio cittadino.
- Favorire la fruibilità dei parcheggi e della sosta conciliando le esigenze di residenti, operatori economici, servizi assistenziali e servizi pubblici.
- Proporre e supportare le singole Amministrazioni nella gestione e programmazione della mobilità fornendo soluzioni flessibili ed articolate a seconda delle differenti richieste di sosta anche attraverso l'introduzione di moderne tecnologie e fornendo interfacce informative all'avanguardia.
- Proporre, progettare e realizzare nuove e moderne infrastrutture destinate alla sosta ed all'alleggerimento del carico di veicoli in circolazione.
- Proporre, progettare e realizzare sistemi di controllo delle infrazioni stradali migliorando la sicurezza degli automobilisti.
- Fornire servizi tecnologici avanzati di alta qualità infrapponendosi tra le amministrazioni e la cittadinanza.

- Migliorare costantemente i servizi al fine di semplificare le procedure burocratiche migliorandone l'accessibilità ai cittadini.

## VISION

- Gli autoveicoli trascorrono oltre il 70% della loro vita in sosta, pare banale ma ogni spostamento inizia e finisce con una sosta.  
Le opportunità di sosta influenzano sensibilmente la mobilità delle persone; anche in relazione alle scelte dei servizi commerciali e sociali di cui fruiscono; in area metropolitana la sosta non organizzata rallenta la fluidità del traffico condizionando la qualità della vita dei cittadini.
- I cittadini, i turisti e gli operatori economici possono migliorare la qualità della vita offerta dalla città grazie ad un'offerta di sosta organizzata e strutturata in grado di dare risposte adeguate alle diverse esigenze, anche quelle apparentemente in contrasto tra loro, grazie ad una misurata flessibilità, ad un'informazione puntuale e facilmente accessibile.
- La sosta dei veicoli e le politiche economiche della stessa devono essere indirizzate a favorire l'utilizzo di modalità di trasporto ecosostenibile al fine di migliorare non solo la qualità ambientale della città, ma anche la vivibilità e la socialità dei cittadini.
- Servizi integrati ad alta informatizzazione fruibili in modo semplice anche da remoto riducono la mobilità privata a ciò finalizzata, riducono il tempo ed i costi destinati agli adempimenti burocratici, conseguentemente si riducono le emissioni dannose con un impatto positivo anche sull'ambiente: migliorano la qualità della vita dei cittadini.

<b>Key Financial</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>	<b>previsione 2025</b>	<b>previsione 2026</b>
valore produzione	17.516.876	16.685.000	123.655.000	127.370.000	127.735.000
MOL	1.069.996	1.099.000	1.836.000	2.036.000	2.201.000
risultato netto	102.144	95.000	120.000	131.000	111.000
PN	2.701.850	2.766.850	2.856.850	2.962.850	3.043.850
PFN	3.509.804	2.435.470	3.750.470	3.914.070	4.077.670
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	6.518.882	6.755.000	6.565.000	8.625.000	8.625.000



**PIANO INDUSTRIALE  
ACTION PLAN ED  
INDICATORI DI PERFORMANCE**

t

INDICATORI DI PERFORMANCE					benchmark		note
	consuntivo 2021	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	valore	riferimento	
Ricavo per stallo in concessione [Totale] = Ricavi da sosta / N° stalli in concessione	302,36	305,74	306,00	306,00			
Ricavo per stallo Blu Area = Ricavi da sosta Blu Area / N° stalli Blu Area	128,92	121,54	121,50	121,50			
Ricavo per stallo Isole Azzurre = Ricavi da sosta Isole Azzurre / N° stalli Isole Azzurre	2.065,96	2.235,04	2.233,96	2.236,00			
Costo diretto di produzione dei contrassegni per contrassegno emesso = Costi diretti di produzione dei contrassegni / (Totale	7,63	7,20	7,40	7,46			
N° sanzioni rilevate a stallo Blu Area = N° sanzioni rilevate / N° stalli Blu Area	1,98	1,99	2,13	2,13			
N° contratti parcheggi residenti sul totale dei posti in concessione = N° contratti attivi per parcheggi residenti / N° stalli in concessione (2)	0,93	1,02	0,95	0,93			

**NOTE**

(1) Sono stati inseriti indicatori già utilizzati, negli anni scorsi, per l'elaborazione della RPA e del DUP. Non è stato possibile confronti con altre realtà aventi le dimensioni della Città di Genova poiché la gestione della sosta è compresa con altre attività non riconducibili alla situazione di Genova Parcheggi

<b>INTENZIONI STRATEGICHE</b>	<b>ACTION PLAN</b>	<b>TEMPI</b>	<b>INVESTIMENTI</b>	<b>IMPATTO ORGANIZZATIVO</b>	<b>CONDIZIONI O VINCOLI</b>	<b>DATI ECONOMICI PROSPETTICI</b>
DIVERSIFICAZIONE E SVILUPPO DELLE ATTIVITA'	AGENZIA PER LA MOBILITA'	ENTRO IL 08/01/2024	250.000 €	INSERIMENTO 5 RISORSE	APPROVAZIONE ATTI RELATIVI ENTRO IL 31/12/2023	INCREMENTO DI RICAVI 106.000.000 €
	ESTENSIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA STRADALE (Semafori T-Red su tre incroci)	ENTRO IL 30/06/2024	160.000 €		AFFIDAMENTO DA PARTE DELLA POLIZIA LOCALE	INCREMENTO DI RICAVI 80.000 €
	ESTENSIONE IMPIANTI PER LA SICUREZZA STRADALE (Un sistema di rilevamento della velocità)	ENTRO IL 31/12/2024	100.000 €		AFFIDAMENTO DA PARTE DELLA POLIZIA LOCALE	INCREMENTO DI RICAVI 50.000 €
	ATTIVAZIONE DEI SERVIZI CONNESSI ALLA RISCOSSIONE TARI	ENTRO IL 01/04/2024	100.000 €	INSERIMENTO 4 RISORSE	AFFIDAMENTO DA PARTE DELLA DIREZIONE TRIBUTI	INCREMENTO DI RICAVI 1.200.000 € NEL PRIMO ANNO

**ASSETTO PRODUTTIVO E  
CONDIZIONI DI OPERATIVITA'  
ATTUALI E PREVISIONALI**

### 3.1 Livelli di produzione/ attività.

Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Sosta a rotazione	La sosta a rotazione a raso, così come prevista dal contratto di servizio vigente si articola in sosta a rotazione su Blu Area e sulle Isole Azzurre (per comodità sono comprese anche le aree periferiche destinate a sosta rotazione) e i parcheggi d'interscambio	Stalli Blu Area circa 18.000 per il 2023. Si evidenzia che, per determinare gli stalli Blu Area destinati alla sosta a rotazione si è storicamente utilizzato un fattore 1/10 corrispondente a 1.800 stalli liberi per la rotazione poiché gli altri stalli sono occupati dai residenti e dagli abbonati di altre categorie. Stalli Isole Azzurre circa 1.700 per il 2023. Stalli park interscambio circa 780.	La stima dei ricavi da sosta a rotazione per l'anno 2023 è pari a 5.815.000 €. Stima 2024: 5.870.000 €.
Sosta aree riservate	Le aree di sosta riservate o parcheggi in abbonamento (comunemente denominati parcheggi residenti) sono aree di sosta chiuse (presenti solo in alcuni Municipi) riservate all'utilizzo dei residenti o operatori economici che incidono sul territorio del Municipio stesso.	Circa 1.300 stalli medi nel 2023.	Stima ricavi pari a circa 800.000 € annui.

Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Emissione Contrassegni	<p>Si tratta dell'attività di emissione di tutte le tipologie di contrassegni autorizzativi previsti dal contratto di servizio (residenti, altre categorie Blu Area, accesso alle zone Z.T.L. per residenti ed altre categorie economiche, C.U.D.E., e transito corsie riservate). L'attività è effettuata presso il front-office di Genova Parcheggio aperto dal lunedì al venerdì con orario continuato 8:30÷16:30. Inoltre, presso il front-office vi è uno sportello dedicato all'emissione del C.U.D.E. al fine di limitare i disagi a questa tipologia di utenza. Si ricorda che la procedura informatica consente di rinnovare e pagare i contrassegni on-line (compreso le quote mensili dei parcheggi in abbonamento) nonché pagare altre tipologie di servizi riducendo considerevolmente la necessità, per l'utente, di recarsi fisicamente agli sportelli del front-office.</p>	<p>Stima 2023 pari a poco più 100.000 contrassegni emessi.</p>	<p>Stima 2023: circa 1.795.000 €.  Si segnala che il contratto di servizio non prevede più il corrispettivo per l'emissione dei contrassegni C.U.D.E. e per il transito sulle Corsie Riservate.</p> <p>Stima 2024 2.555.000 €  I ricavi contemplano l'ipotesi dell'incremento, a scadenza, dell'importo del contrassegno Blu Area da 25€ a 40€ e dell'importo del permesso dimoranti da 25€ a 120€ annui, così come indicato dalla Civica Amministrazione.</p>

Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Bike Sharing	Gestione del servizio Bike Sharing secondo le modalità previste dal contratto di servizio	16 velostazioni 134 cicloposteggi 100 biciclette	Stima ricavi 2024: 130.000 € incluso il corrispettivo derivante dal contratto di servizio.
Telecontrollo varchi Z.T.L.	<p>Le attività principale sono la verifica delle immagini (immagine delle targhe dei veicoli e relativa immagine di contesto) riferite ai così detti transiti sospetti”, ovvero quelli che necessitano di una verifica e dell’intervento di un operatore di Genova Parcheggi per la validazione ai fini dell’utilizzo di queste immagini da parte della Polizia Locale, nonché la manutenzione di primo livello (telecamere, apparati hardware, rete di trasmissione dati) presenti sui varchi.</p> <p>Sono incluse attività accessorie quali personalizzazioni orari di accesso e caricamento delle deroghe autorizzative all’accesso.</p>	<p>Previsioni per il 2023: poco oltre 130.000 immagini esaminate.</p> <p>Stima 2024 delle immagini esaminate e validate: circa 140.000 in ipotesi di adozione della ZTL Nervi e della ZTL Vernazzola</p>	Per gli anni 2023 ÷ 2025 il contratto di servizio non prevede alcun corrispettivo per questa attività.

Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Ausiliari della Sosta	Si tratta delle attività di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta sulle aree in concessione secondo le modalità previste da apposita convenzione in essere con la Polizia Locale.	Stima a finire per il 2023 circa 40.000 sanzioni. Stima per il 2024: circa 40.000 sanzioni.	Stima ricavi per il 2023 pari a 850.000 € Stima 2024 pari a 870.000 €.
Altri parcheggi in struttura	Gestione della sosta a rotazione nel parcheggio in sottosuolo in Piazza Carignano ed in Via Carducci.	60 stalli Piazza Carignano 54 stalli Via Carducci	Stima previsione ricavi 2023 complessivamente circa 425.000 €. Stima ricavi per il 2024: 430.000 €.
Parcheggio Istituto Gaslini	Si tratta della gestione del parcheggio dell'Ospedale Gaslini integrato dal servizio di portineria ed informazioni. .	800 stalli	Previsti circa 530.000 € per il 2023. Stima 2024: 580.000 €.



Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Parcheggio Ospedale San Martino	Si tratta della gestione della sosta all'interno dell'Ospedale San Martino e delle attività accessorie quali manutenzione delle apparecchiature di riscossione della sosta, della segnaletica orizzontale e verticale la rimozione dei veicoli che intralciano la mobilità o non rispettato le aree riservate ai dipendenti ed ai disabili. Include, altresì, dell'info point presso il Pronto Soccorso. Questa nuova attività è stata acquisita a partire dal mese di gennaio 2020.	1.729 posti gestiti così articolati: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 326 stalli a pagamento</li> <li>- 93 stalli riservati ai disabili</li> <li>- 1.310 stalli riservati ai dipendenti e amministrazione</li> </ul>	Stima ricavi per il 2023 pari a 720.000 €. Stima 2024: 830.000 €, tenuto conto dell'aumento tariffario orario
Servizi Tecnologici	Si tratta della gestione, comprensiva della manutenzione, dei semafori intelligenti (T-Red) e del Tutor (controllo medio della velocità) della strada Aldo Moro, Lungomare Canepa, Via Guido Rossa e Corso Europa per conto della Polizia Locale, nonché dell'installazione, gestione e manutenzione di nuovi T-Red, Tutor e nuovi dispositivi per la rilevazione della velocità istantanea.	Al momento sono stati installati: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 8 impianti T-Red (sono considerati impianti gli incroci dove le telecamere sono installate) per un totale di 59 telecamere installate</li> <li>- 15 impianti Tutor per il controllo della velocità media</li> <li>- 7 impianti per il controllo della velocità istantanea</li> </ul>	Stima ricavi 2023 pari a circa 600.000 €. Stima ricavi 2024: 695.000 € a seguito dell'installazione su altri 4 incroci cittadini di impianti di semafori intelligenti T-Red.

Denominazione attività	Descrizione	Dati numerici attività	Valore attività
Gestione procedura contravvenzionale	È il servizio per la gestione delle fasi amministrative della procedura contravvenzionale ed il servizio di front-office della Polizia Locale con le modalità previste dal relativo contratto.	Stima numero sanzioni elaborate nel 2023: oltre 620.000.	Previsione ricavi per il 2023 pari a 3.900.000 €. Si ricorda che i ricavi sono determinati sulla base del numero delle sanzioni trattate (manuali ed informatiche) e delle successive notifiche il cui mix (notifiche a Genova o fuori Genova influisce in modo significativo sui ricavi). Previsioni 2024: 3.700.000 €

Carta dei servizi (v. sito aziendale [www.genovaparcheggi.com](http://www.genovaparcheggi.com))

Certificazioni sistemi qualità:

ISO 9001:2015 – 15/03/2019

ISO 14001:2015 – 15/03/2019

OHSAS 18001:2017 – 15/03/2019

# BUDGET

CONTO ECONOMICO		consuntivo 2021	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>							
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui:							
Socia a rotazione (1)	8.449.624	8.449.497	8.460.000	9.295.000	9.430.000	9.500.000	9.500.000
Servizi Tecnologici (2)	5.130.462	5.470.788	4.500.000	4.395.000	6.275.000	7.000.000	7.000.000
Servizi Ospedalieri (3)	1.084.393	1.155.122	1.250.000	1.410.000	1.460.000	1.480.000	1.480.000
Bike Sharing (4)	0	206.353	100.000	130.000	135.000	140.000	140.000
Convenzione realizzazione cicloposteggi e velostazioni (5)							
ServiziTari (6)			705.000	0	0	0	0
Agencia della Mobilità_ Ricavi da Regione Liguria (7)			1.200.000	1.200.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Agencia della Mobilità_ Ricavi da Servizi Ausiliari (7)			81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0	0	0	0	0
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0	0	0	0	0
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0
Altri ricavi e proventi	1.682.070	952.641	400.000	800.000	900.000	1.000.000	1.000.000
di cui ricavi straordinari (X12)							
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>17.802.075</b>	<b>17.516.876</b>	<b>16.685.000</b>	<b>124.455.000</b>	<b>127.370.000</b>	<b>127.735.000</b>	<b>127.735.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>							
Materie prime, sussidiane e di consumo	344.044	235.310	240.000	380.000	410.000	420.000	420.000
Servizi di cui :	3.799.618	4.060.960	3.510.000	109.355.000	111.861.000	111.911.000	111.911.000
<b>costi postali ServizioTari (6)</b>				<b>675.000</b>	<b>900.000</b>	<b>900.000</b>	<b>900.000</b>
Agencia della Mobilità_ TPL (7)				80.615.000	80.476.000	80.316.000	80.316.000
Agencia della Mobilità_ Servizi Agiliunivi TPL (7)				24.995.000	24.995.000	24.995.000	24.995.000
Godimento beni di terzi	3.802.194	3.910.239	3.910.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Personale (8)	7.989.178	8.094.792	7.866.000	8.739.000	8.893.000	9.033.000	9.033.000
Ammortamenti e svalutazioni (9)	870.401	824.283	865.000	985.000	1.060.000	1.105.000	1.105.000
Variazione rimanenze	32.392	8.461	0	0	0	0	0
Accantonamenti per rischi	0	0	0	450.000	470.000	520.000	520.000
Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	245.722	137.118	60.000	145.000	170.000	170.000	170.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>17.083.548</b>	<b>17.271.163</b>	<b>16.451.000</b>	<b>124.054.000</b>	<b>126.864.000</b>	<b>127.159.000</b>	<b>127.159.000</b>
<b>EBITDA</b>	<b>718.527</b>	<b>245.713</b>	<b>234.000</b>	<b>401.000</b>	<b>506.000</b>	<b>576.000</b>	<b>576.000</b>
	<b>1.588.928</b>	<b>1.069.996</b>	<b>1.099.996</b>	<b>1.836.000</b>	<b>2.036.000</b>	<b>2.201.000</b>	<b>2.201.000</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>							
Proventi da partecipazioni							
Altri proventi finanziari	319	4.322	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	82.123	86.803	85.000	216.000	304.000	405.000	405.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-81.804</b>	<b>-82.481</b>	<b>-84.000</b>	<b>-211.000</b>	<b>-299.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>
<b>RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>							
rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>636.723</b>	<b>163.232</b>	<b>150.000</b>	<b>190.000</b>	<b>207.000</b>	<b>176.000</b>	<b>176.000</b>
Imposte sul reddito	170.312	61.088	55.000	70.000	76.000	65.000	65.000
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>466.411</b>	<b>102.144</b>	<b>95.000</b>	<b>120.000</b>	<b>131.000</b>	<b>111.000</b>	<b>111.000</b>

**Note:**

Per gli esercizi 2025/2026 le proiezioni da Ricavi da Comune considerano la miglior ipotesi di assegnazione, per cui restano subordinati al finanziamento

(1) La voce "Socia a rotazione" include varie voci di ricavo strettamente connesse al concetto di sosta a rotazione, ovvero la sosta a rotazione vera e propria, l'emissione dei contrassegni e l'attività dei Ausiliari della Socia. Nel corso del triennio esaminato, si è stimato l'incremento dei ricavi per emissione contrassegni sulla base dell'ipotesi del passaggio a scadenza, già nel corso del 2024, della tariffa annuale contrassegni da € 25 a € 40 e dimoranti da € 25 a € 120

(2) Comprende la gestione amministrativa delle contravvenzioni della Polizia Locale, la messa a disposizione e il servizio di manutenzione degli impianti semafori intelligenti e dei sistemi di controllo velocità, con relativa estensione di nuovi sefori intelligenti a partire nel 2024.

(3) I servizi ospedalieri comprendono i ricavi da clienti ed il corrispettivo, previsto dal contratto di servizio, per la gestione del Policlinico San Martino e dell'Istituto Gaslini.

(4) Gli importi esposti comprendono i ricavi da clienti ed il corrispettivo, previsto dal contratto di servizio, per la gestione del servizio

(5) L'importo del 2023 è relativo al contributo che sarà erogato dalla Civica Amministrazione a fronte della realizzazione di cicloposteggi e velostazioni sulla base della convenzione sottoscritta. L'importo è stato stimato in base allo stato attuale di avanzamento lavori e a quanto si prevede di realizzare entro i termini previsti dalla convenzione.

(6) E' previsto che, a partire dal secondo trimestre del 2024, a Genova Parcheggi venga affidata la gestione del Servizio TARI. Tra i costi sono espressi quelli relativi al Servizio Postale che rappresentano l'impegno di spesa più consistente.

(7) E' previsto che da inizio 2024 Genova Parcheggi assuma il ruolo di Agencia della Mobilità. L'importo esposto nel triennio è determinato dal contributo complessivo erogato, dai molteplici enti, a favore del Trasporto Pubblico Locale e da trasferire al soggetto gestore del T.P.L. Il costo attiene esclusivamente al trasferimento dei fondi a T.P.L.

(8) Il costo del personale deriva da quanto previsto dal Piano del Fabbisogno.

(9) Il costo degli ammortamenti, oltre alle usuali svalutazioni attinenti gli accertamenti delle così dette "penaline" e di quelle ex -lege, tiene conto di quanto previsto dal piano degli investimenti

<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>ATTIVO</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>3.806.737</b>	<b>3.934.380</b>	<b>4.387.747</b>
Immobilizzazioni immateriali	212.599	171.633	175.000
Immobilizzazioni materiali	3.581.391	3.750.000	4.200.000
Immobilizzazioni finanziarie	12.747	12.747	12.747
<b>Attivo circolante</b>	<b>6.567.124</b>	<b>5.330.208</b>	<b>6.332.910</b>
Rimanenze	183.334	190.000	195.000
Crediti	2.624.950	2.485.000	2.197.000
verso clienti	488.954	550.000	550.000
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	1.804.136	1.500.000	1.277.000
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	31.417	30.000	30.000
altro	300.443	405.000	340.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		
Disponibilità liquide	3.758.840	2.655.208	3.940.910
<b>Ratei e risconti</b>	<b>108.615</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>10.482.476</b>	<b>9.374.588</b>	<b>10.830.657</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>2.701.850</b>	<b>2.766.850</b>	<b>2.856.850</b>
Capitale sociale	516.000	516.000	516.000
Riserva legale	110.017	110.017	110.017
Altre Riserve	1.094.451	1.064.451	1.034.451
Utili (perdite) portati a nuovo	879.238	981.382	1.076.382
Utile (perdita) dell'esercizio	<b>102.144</b>	<b>95.000</b>	<b>120.000</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>121.514</b>	<b>100.000</b>	<b>135.000</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>380.004</b>	<b>320.000</b>	<b>320.000</b>
<b>Debiti</b>	<b>6.284.835</b>	<b>5.292.738</b>	<b>6.418.807</b>
verso banche/finanziatori	249.036	219.738	190.440
verso fornitori	1.982.096	2.258.000	3.015.000
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	2.261.423	2.250.000	2.500.000
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	64.619	35.000	35.000
altro	1.727.661	530.000	678.367
<b>Ratei e risconti</b>	<b>994.273</b>	<b>895.000</b>	<b>1.100.000</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>10.482.476</b>	<b>9.374.588</b>	<b>10.830.657</b>

	FORECAST 2024				TOTALE ANNO
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>2.655.208</b>	<b>2.560.208</b>	<b>3.575.208</b>	<b>4.535.208</b>	<b>2.655.208</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova (1)	3.350.000	1.650.000	1.600.000	1.600.000	8.200.000
da Enti (6)	26.498.750	26.498.750	26.498.750	26.498.750	105.995.000
da altri clienti per vendite e prestazioni	3.100.000	3.500.000	3.200.000	3.000.000	12.800.000
Altri (2)	250.000	250.000	210.000	220.000	930.000
<b>Totale incassi</b>	<b>33.198.750</b>	<b>31.898.750</b>	<b>31.508.750</b>	<b>31.318.750</b>	<b>127.925.000</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova (3)	2.500.000	350.000	150.000	1.200.000	4.200.000
T.P.L. (6)	26.498.750	26.498.750	26.498.750	26.498.750	105.995.000
Fornitori (7)	1.640.000	1.110.000	1.010.000	1.090.000	4.850.000
Personale (4)	2.160.000	2.180.000	2.195.000	2.200.000	8.735.000
Imposte/Tasse	450.000	700.000	650.000	850.000	2.650.000
Altri	45.000	45.000	45.000	45.000	180.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>33.293.750</b>	<b>30.883.750</b>	<b>30.548.750</b>	<b>31.883.750</b>	<b>126.610.000</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>-95.000</b>	<b>1.015.000</b>	<b>960.000</b>	<b>-565.000</b>	<b>1.315.000</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
<b>INCASSI</b>					
PAGAMENTI					
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					0
Pagamenti per rimborso finanziamenti (5)				29.298	29.298
Altri incassi					0
Altri pagamenti					0
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29.298</b>	<b>-29.298</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>-95.000</b>	<b>1.015.000</b>	<b>960.000</b>	<b>-594.298</b>	<b>1.285.702</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>2.560.208</b>	<b>3.575.208</b>	<b>4.535.208</b>	<b>3.940.910</b>	<b>3.940.910</b>

(1) Gli incassi dal Comune di Genova si riferiscono alle commesse "Gestione Contravvenzione PM", ed "Impianti Tecnologici" (semafiori TRED e Tutor). Durante il primo trimestre si presume che la Civica Amministrazione provveda a saldare la fattura relativa alle prestazioni, per l'anno 2023, degli Ausiliari della Sosta ed il corrispettivo per la gestione del servizio del Bike Sharing.

Sempre nel primo trimestre, si ipotizza di ricevere il contributo per la realizzazione dei cicloparcheggi e velostazioni, attività che dovrà essere conclusa entro il 30/11/23 e rendicontata entro il 15/12/2023

In questa voce sono ricompresi anche i flussi derivanti dalla nuova attività di gestione del Servizio TARI, la cui partenza è ipotizzata a partire dal secondo trimestre del 2024

(2) Sulla voce "Altri" confluiscono gli incassi, a nome e per conto della Polizia Locale, dei pagamenti delle sanzioni amministrative presso il nostro front - office.

(3) Il pagamento del saldo del canone di concessione relativo al 2023, pari a 2.000.000 € è stimato nel primo trimestre.

Il versamento dell'anticipo canone 2024, pari a 1.000.000 € è stato previsto nel corso del quarto trimestre.

Inoltre, gli importi esposti tengono conto dei trasferimenti, alla Polizia Locale, degli incassi a seguito del pagamento delle sanzioni presso il nostro front office

(4) I flussi di cassa indicati tengono conto degli inserimenti previsti dal Piano del Fabbisogno

(5) rimborso quota annuale alla Regione Liguria per il finanziamento della costruzione del parcheggio interrato di P.za Carignano, da versare nel mese di dicembre

(6) Si riferiscono ai flussi derivanti dall'assunzione del ruolo di Agenzia della Mobilità da parte di Genova Parcheggi. Si prevede che i flussi in entrata e in uscita avvengano con un breve slittamento temporale, stimando nel trimestre i flussi in entrata uguali a quelli in uscita.

(7) Gli importi esposti nei pagamenti verso fornitori, tengono conto del Piano degli investimenti

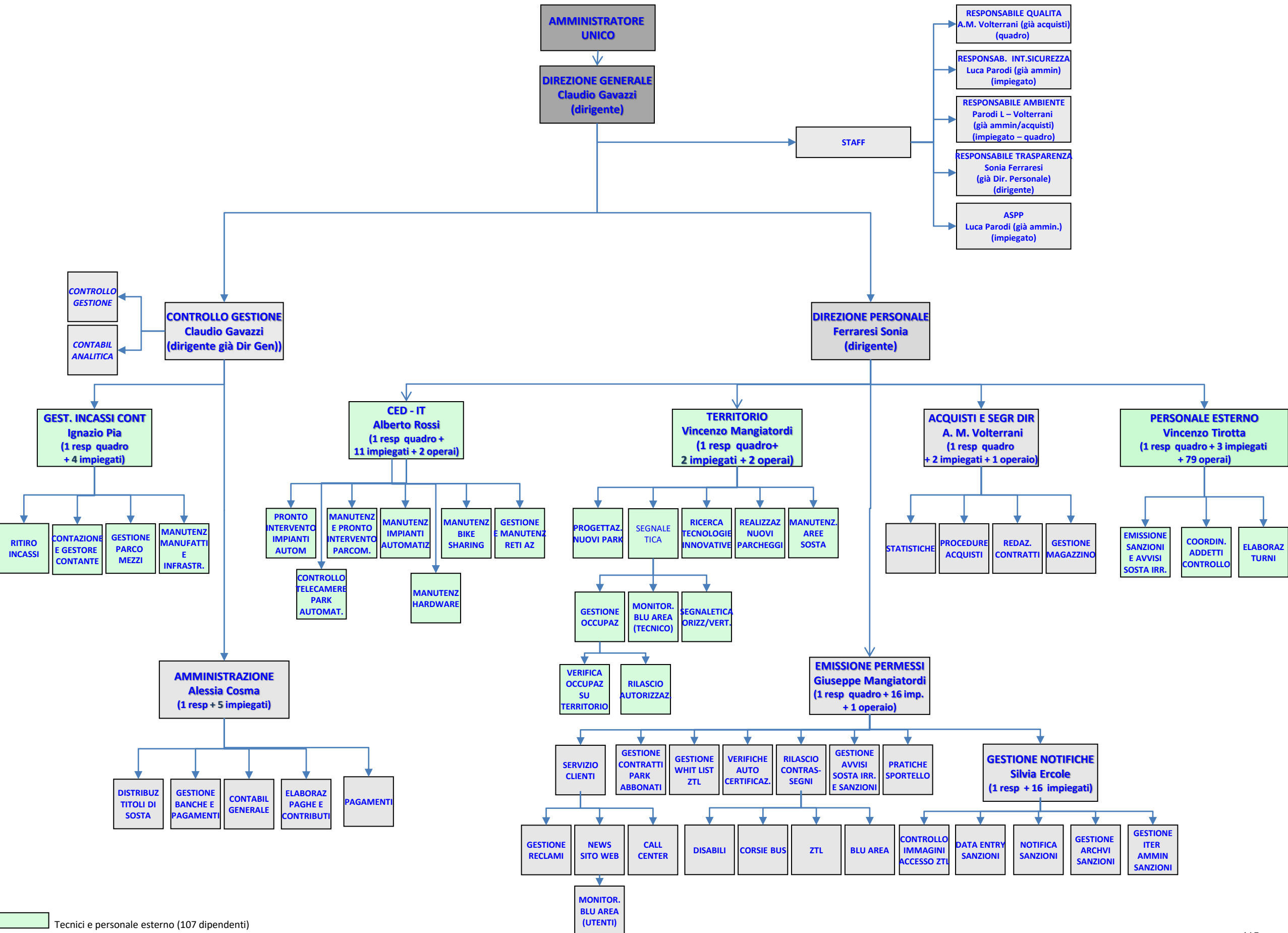
# FATTORI DI RISCHIO



Attualmente non si ravvisano fattori di rischio

**ASSETTO ORGANIZZATIVO  
ATTUALE  
E SVILUPPI PREVISTI**

# GENOVA PARCHEGGI S.P.A. - WORKFLOW - ELABORAZIONE PER FUNZIONE



Tecnici e personale esterno (107 dipendenti)  
 Direzione, staff, amministrazione e sportelli (47 dipendenti + 1 distacco)

Aggiornato al 30/06/2023

organico tempo indeterminato	cons anno 2022	preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-
dirigenti	2				2
quadri	7	1			8
impiegati	60		3	9	66
operai	88		2	8	94
<b>totale</b>	<b>157</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )	cons anno 2022	preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-
dirigenti					0
quadri					0
impiegati		1			1
operai	2	2	3		1
<b>totale</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

tasso assenza 2023

24,31%

<p>1) Turn over Personale Anno 2023: N. 3 pensionamenti e N. 1 licenziamento; N. 1 assunzione a t.d. dal 02/10/2023 al 30/04/2024 Art. 18/99 ipotizzata conferma a tempo indeterminato nel 2025; N. 1 passaggio di qualifica della Responsabile Amministrativa da impiegata a quadro; N. 1 assunzione a tempo determinato bando di selezione "addetto amministrativo B2" ipotizzata conferma a tempo indeterminato nel 2025; utilizzo N. 1 lav. Somministrato dal 13/06/2023 al 07/11/2023.</p>
<p>2) Turn over Personale Anno 2024: si ipotizza l'assunzione di N.4 op. sosta commessa S. Martino; N. 2 operatori commessa Bike Sharing; N.1 op. sosta isole azzurre; N. 4 impiegati commessa Tari; N. 5 impiegati commessa Ag. mobilità; N. 1 operatore commessa Gaslini.</p>
<p>3) Il tasso di assenza 2023 pari al 24,31% comprende il 13,03% per assenze per ferie e permessi.</p>

<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
T. indeterminato	8.043.550,05	7.850.700,00	8.674.800,00
T. determinato		4.800,00	64.200,00
interinale	51.241,71	10.500,00	-
<b>totale A</b>	<b>8.094.791,76</b>	<b>7.866.000,00</b>	<b>8.739.000,00</b>
Collaborazioni			
<b>totale A+B</b>	<b>8.094.791,76</b>	<b>7.866.000,00</b>	<b>8.739.000,00</b>

#### CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE

ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
Autoferrotranvieri	Accordo del 10 Maggio 2022 valido fino al 31/12/2023	390,00	570,00	-
Autonoleggio	Accordo del 15/12/2022 valido fino al 31/12/2024	107.186,00	235.700,00	103.640,00

note

--

(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	previsione 2023	previsione 2024
risorse contrattazione aziendale	di cui	215.927,42	339.650,00	365.450,00
	risorse per premio di risultato	215.927,42	339.650,00	365.450,00
	altro	-	0	0
premio di risultato medio individuale		1.376,12	2.249,34	2.149,71
straordinario		135.670,89	140.000,00	172.000,00
		-	-	-

note

L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2023 e 2024, corrisponde all'ammontare massimo conseguibile, mentre a budget viene considerato l'importo storicamente erogato.
---

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
Terziario	Rinnovato il 12/04/2023 valido fino al 31/12/2025	-	5.860,00	2.800,00

note

--

(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
risorse contrattazione aziendale	di cui	61.032,62	61.350,00	62.550,00
	risorse per premio di risultato	61.032,62	61.350,00	62.550,00
	altro	-	-	-
premio di risultato medio individuale		20.901,58	30.675,00	31.275,00
		-	-	-

note

L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2023 e 2024, corrisponde all'ammontare massimo conseguibile, mentre a budget viene considerato l'importo storicamente erogato.
---

## Genova Parcheggi S.p.A. 99,99%



Genova Parcheggi

	Media triennio 2011 - 2013	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
<b>PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b>					
<b>A</b>					
Spese del personale					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	4.601.560	5.530.700,00	6.213.000,00	6.329.000,00	6.426.000,00
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	-	-	-	-	-
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	8.502	10.600,00	-	-	-
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	-	-	-	-	-
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	1.499.503	1.932.000,00	2.112.000,00	2.148.000,00	2.178.000,00
6 Accantonamenti ( TFR, rinnovo CCNL...)	336.003	392.700,00	414.000,00	416.000,00	429.000,00
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	174.695	240.000,00	252.000,00	252.000,00	252.000,00
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	-	-	-	-	-
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	14.356	24.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
10 Altri oneri	-	-	-	-	-
<b>TOTALE A)</b>	<b>6.634.619</b>	<b>8.130.000,00</b>	<b>9.013.000,00</b>	<b>9.167.000,00</b>	<b>9.307.000,00</b>
<b>TOTALE A) rettificato</b>	<b>6.634.619</b>	<b>7.164.000,00</b>	<b>7.352.520,00</b>	<b>7.462.200,00</b>	<b>7.543.650,00</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;					
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	14.356	24.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	2.342	60.000,00	40.000,00	-	-
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	-	1.460.606,00	1.567.046,00	1.688.496,00	1.860.696,00
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	314.966	420.000,00	434.000,00	442.000,00	447.000,00
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	280.879	401.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	-	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>612.544</b>	<b>2.365.606,00</b>	<b>2.491.046,00</b>	<b>2.580.496,00</b>	<b>2.757.696,00</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>6.022.075</b>	<b>5.764.394,00</b>	<b>6.521.954,00</b>	<b>6.586.504,00</b>	<b>6.549.304,00</b>
<b>TOTALE A rettificato - B</b>	<b>6.022.075</b>	<b>4.798.394,00</b>	<b>4.861.474,00</b>	<b>4.881.704,00</b>	<b>4.785.954,00</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (01/01)	154	157	153	170	172
Assunzioni	3	0	17	2	2
Cessazioni	4	4	-	-	-
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>153</b>	<b>170</b>	<b>172</b>	<b>172</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	-	2	2	2	0
Assunzioni	-	3	0	0	0
Cessazioni	-	3	0	2	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>155</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>172</b>
<b>Margine Operativo Lordo aziendale</b>	<b>3.673.593</b>	<b>4.099.000</b>	<b>4.836.000</b>	<b>5.036.000</b>	<b>5.201.000</b>
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,58</b>	<b>0,50</b>	<b>0,54</b>	<b>0,55</b>	<b>0,56</b>

- 1) Turn over Personale Anno 2023: N. 3 pensionamenti e N. 1 licenziamento; N. 1 assunzione a t.d. dal 02/10/2023 al 30/04/2024 Art. 18/99 ipotizzata conferma a tempo indeterminato nel 2025; N. 1 passaggio di qualifica della Responsabile Amministrativa da impiegata a quadro; N. 1 assunzione a tempo determinato bando di selezione "adetto amministrativo B2" ipotizzata conferma a tempo indeterminato nel 2025; utilizzo N. 1 lav. Somministrato dal 13/06/2023 al 07/11/2023.
- 2) Turn over Personale Anno 2024: si ipotizza l'assunzione di N.4 op. sosta commessa S. Martino; N. 2 operatori commessa Bike Sharing; N.1 op. sosta isole azzurre; N. 4 impiegati commessa Tar; N. 5 impiegati commessa Ag. mobilità; N. 1 operatore commessa Gaslini.
- 3) Nel 2023 gli oneri derivanti da rinnovo Ccnl Autoleggio - Ccnl Autoferro e Ccnl Dirigenti sono stati pari a Euro 242.130,00
- 4) Spese per la formazione: sono (e saranno) in parte finanziate dai fondi interprofessionali Fondimpresa e Fondir.
- 5) Mol: rettificato come anni precedenti.

# PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

previsione 2024				previsione 2025				previsione 2026			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
Estensione semafori T-RED e segnaletica	260.000	autofinanziamento	260.000	Agenzia per la Mobilità (informatica e strutture dedicate)	100.000	autofinanziamento	100.000	Upgrade Parcometri	150.000	autofinanziamento	150.000
Agenzia per la Mobilità (informatica e strutture dedicate)	150.000	autofinanziamento	150.000	Upgrade Parcometri	50.000	autofinanziamento	50.000	palmarini e stampanti per operatori sosta e ausiliari sosta	100.000	autofinanziamento	100.000
Investimenti connessi al Servizio riscossione Tari (centralino, nuovi sportelli al pubblico, Pc e stampanti, arredi)	100.000	autofinanziamento	100.000	Videosorveglianza uffici	50.000	autofinanziamento	50.000	Totem cassa automatica distribuiti nel territorio comunale	75.000	autofinanziamento	75.000
Upgrade casse automatiche parcheggi	70.000	autofinanziamento	70.000	nuove implementazioni software per la gestione delle contravvezioni Polizia Locale	35.000	autofinanziamento	35.000	Interventi su Park diversi	50.000	autofinanziamento	50.000
Autoveicoli e motoveicoli	60.000	autofinanziamento	60.000	P.C, stampanti, scanner, ecc... per uffici	33.500	autofinanziamento	33.500				
Upgrade Parcometri	55.000	autofinanziamento	55.000	Totem cassa automatica	30.000	autofinanziamento	30.000				
stampanti e smartphone per Polizia Locale	40.000	autofinanziamento	40.000	sviluppo Pass per comunicare online in web acces con il portale anagrafe	15.000	autofinanziamento	15.000				
nuove implementazioni software per la gestione servizi a PL	18.500	autofinanziamento	18.500	attrezzature	15.000	autofinanziamento	15.000				
Acquisto e avvio procedure di ristrutturazione sede operativa	2.000.000	credito bancario	2.000.000	SAL Ristrutturazione sede operativa	1.000.000	credito bancario	1.000.000	SAL Ristrutturazione sede operativa	1.000.000	credito bancario	1.000.000
	2.753.500		2.753.500		1.328.500		1.328.500		1.375.000		1.375.000



# PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

<b>Piano annuale acquisti 2024</b>		
descrizione		importo
Servizi Postali (compreso servizio di notifica per gestione contravvenzioni P.M.)		2.625.000
Servizi Postali gestione TARI		675.000
Manutenzione ordinaria attrezzature tecniche e impianti fissi		250.000
Manutenzione, sede, parcheggi, attrezzature, pulizie		250.000
Manutenzione e acquisto ricambi parcometri ed attrezzature tecniche		240.000
Servizio sostitutivo mensa (buoni pasto)		240.000
Servizi smaltimento rifiuti		190.000
Utenze (energia elettrica e telefonia, cloud)		180.000
Manutenzione Impianti Tecnologici (semafori T-RED e Tutor)		170.000
Manutenzione ordinaria parcheggi e controllo accessi		160.000
Servizi diversi (assicurazioni, vestiario, noleggi, gestione automezzi)		150.000
Impianti tecnologici-Integrazione Semafori T-RED		136.000
Assistenza software, sistemistica e informatica		130.000
<b>totale</b>		<b>5.396.000</b>

**OBIETTIVI STRATEGICI  
GESTIONALI  
DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**DUP 2023: Stato avanzamento al 31/12/2023**

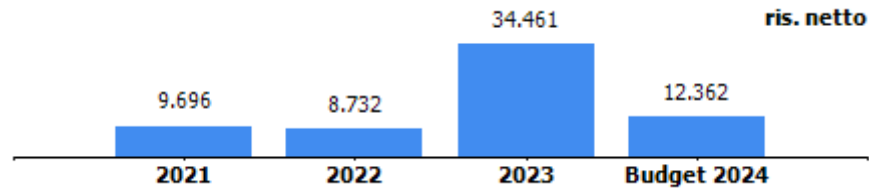
<b>Obiettivi</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Descrizione Indicatore</b>	<b>Note</b>
<b>Obiettivo 1</b> Equilibrio della gestione economico e patrimoniale	<i>Indicatore 1</i>	Risultato d'esercizio non negativo	Sulla base delle previsioni a finire si può affermare che il risultato d'esercizio sarà positivo.
<b>Obiettivo 2</b> 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	<i>Indicatore 1</i>	Rispetto del Piano del Fabbisogno di personale approvato dall'Ente: valore di A-B non superiore rispetto alla media del triennio 2011-2013	Si ricorda che negli anni precedenti tale indicatore era stato ridefinito come "A rettificato meno B" dove "A rettificato" è pari a 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. Sulla base della precisazione sopra richiamata si afferma che l'obiettivo sarà raggiunto.
	<i>Indicatore 2</i>	Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale: non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi	Si ricorda che il valore obiettivo del secondo indicatore è determinato storicamente considerando il M.O.L. rettificato in aumento con il canone di concessione ed "A" non rettificato del piano del fabbisogno. La media riferita agli esercizi 2019, 2020 e 2021 è pari al 52,93% determinata secondo quanto indicato al capoverso precedente. Sulla base dei dati di preconsuntivo si stima che l'obiettivo sarà difficilmente raggiunto.

Obiettivi	Indicatori	Descrizione Indicatore	Note
	<i>Indicatore 3</i>	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	Relativamente al valore del terzo indicatore si riafferma che, anche per il 2023, la modalità di calcolo sarà analoga a quella degli anni precedenti, ovvero contribuiranno a determinare il valore del dividendo esclusivamente i costi di funzionamento presenti in B7 con esclusione, conseguentemente, delle voci di costo per servizi inerenti attività produttive. La media del triennio 2019/2021 risulta essere 3,92%. In considerazione della precisazione sopra richiamata si stima che l'obiettivo sarà raggiunto.
<b>Obiettivo 3</b> 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)	<i>Indicatore 1</i>	Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	Sul sito web della società sono stati pubblicati, entro la data prevista, i seguenti documenti dell'Organismo Indipendente di Valutazione riferite alla verifica del 2023: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Attestazione;</li> <li>• Griglia di rilevazione con i punteggi attribuiti per ogni elemento oggetto di verifica;</li> </ul> Obiettivo raggiunto.
	<i>Indicatore 2</i>	Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza 2020/2022	La redazione del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2023-2025 nonché la relativa pubblicazione sulla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web istituzionale è avvenuta entro le tempistiche previste da A.N.AC.. Obiettivo raggiunto.

Obiettivi	Indicatori	Descrizione Indicatore	Note
	<i>Indicatore 3</i>	Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'ente nell'ambito di apposite check list	Si ritiene di aver completamente adempiuto alle misure di prevenzione della corruzione definite dall'ente come da nostra nota e relativo allegato inviata alla competente Direzione in data 29/08/2023. Obiettivo raggiunto.

**oggetto sociale (estratto)**  
 sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo delle transizioni lavorative e della gestione delle risorse umane;  
 sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo dello sviluppo locale e della sostenibilità territoriale; progettazione ed erogazione servizi per lo sviluppo professionale dei lavoratori indipendenti e della microimpresa...

**capitale sociale:** € 142.000,00  
**soci:** comune di genova 100,00%  
**servizi affidati dal Comune di Genova:**  
 Attività di consulenza nel campo dell'informazione, orientamento supporto alla scelta del lavoro, allo sviluppo locale e sostegno all'imprenditorialità  
**durata del contratto di servizio:** da 1/1/2020 a 31/12/2024



**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 34.461 (preconsuntivo)**

	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione – impegno a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) per contratto di servizio	600.000	800.000	600.000



**Job Centre Srl**

**RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024-2026**

**Genova 16/10/2023**



# SOMMARIO

1. overview .....	3
Mission e vision statement.....	3
Evoluzione delle attività e della mission.....	3
Vision statement.....	6
Key Financial ( Tabella 1) .....	7
2. piano industriale, action plan.....	7
Prospettive strategiche .....	7
Funzioni e servizi.....	8
La spinta della nuova normativa.....	10
Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo.....	11
Condizioni/vincoli.....	12
3. Assetto produttivo e condizioni di operatività attuali e previsionali .....	12
livelli di produzione/attività .....	12
Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi.....	12
Carta dei servizi , certificazioni di sistemi di qualità aziendali e di prodotto .....	13
4. BUDGET .....	14
Tab. 3 conto economico .....	14
Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi .....	15
Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati.....	15
Corrispettivi e contribuzioni da parte dell’Ente.....	16
Stato Patrimoniale (Tabella 4) .....	16
Cash Flow : forecast (TabELLA 5).....	17

5. Fattori di Rischio.....	18
Premessa .....	18
6. Assetto organizzativo attuale e sviluppi previsti.....	19
struttura organizzativa ( organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa).....	19
Organico ( Tabella 6).....	21
Costo del Personale (Tabella 7) .....	22
Piano del fabbisogno del personale .....	24
Note di commento relativamente alle dinamiche del personale.....	26
7.Piano triennale degli investimenti (Tabella 8).....	28
8.Piano annuale degli Acquisti (Tabella 9) .....	28
9. Obiettivi Documento unico di programmazione.....	29
relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31 12 2023 degli obiettivi gestionali di DUP anno in corso.....	29
stato di attuazione obiettivi dup anno in corso previsionale al 31/12/2023 .....	29
Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi di DUP .....	30

## 1.OVERVIEW

### Mission e vision statement

#### EVOLUZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLA MISSION

La mission della società è definita dal suo oggetto sociale: *“La società, agendo in funzione strumentale al perseguimento degli obiettivi comunali in materia, ha per oggetto nel campo del lavoro, la ricerca, la progettazione, la prestazione di servizi, la consulenza, l'assistenza tecnica, nonché il trasferimento di metodologie, nel campo dell'informazione, orientamento, supporto alla scelta, gestione risorse umane, sviluppo locale e sostegno all'imprenditorialità”*. Tuttavia, dalla sua nascita come progetto ad oggi, i riferimenti in termini di scenario complessivo si sono più volte modificati: dal punto di vista dei soggetti rilevanti come decisori, partner o committenti, delle norme di settore, del sistema e stabilità dei finanziamenti. Data la sua mission la società sviluppa la gran parte delle sue attività in aree di lavoro innovative, spesso pluridisciplinari e trasversali, collaborando con diversi uffici del Comune e con soggetti economici o sociali della città. Dal 2016, in sintonia con l'evoluzione del quadro normativo e della sua natura di *società strumentale a socio unico*, Job Centre agisce nell'ambito di un contratto di servizio coordinato dalla Direzione Sviluppo Economico, Progetti di Innovazione, oggi Area Sviluppo economico e promozione. Oggi la società pur sviluppando azioni e servizi strumentali nei confronti del socio, svolge prevalentemente le sue attività in rapporto diretto con i cittadini e le imprese sviluppando servizi di interesse generale.

### *Il Contratto di servizio e le attività per il socio*

Lo strumento di regolazione principale delle attività sviluppate per il socio è il contratto di servizio. E' uno strumento fluido, organizzato per macro attività e modificabile sulla base delle esigenze e priorità in evoluzione. Il contratto attuale, seppure finanziato e modulato annualmente ha una durata fino al 2024, ed è collegato alla nascita ed evoluzione del Blue District nonché ad altre attività con matrice di sviluppo economico e fundraising. Le aree di attività 2023 sono state: la gestione del Blue District e lo sviluppo dei progetti correlati; Il supporto alle imprese ed alle attività dell'amministrazione verso di esse anche attraverso la Piattaforma NOVA; l'assistenza tecnica a diversi tavoli di lavoro, a partire dal Tavolo Comunale per il lavoro ed alla definizione dell'accordo quadro con Regione Liguria; l'orientamento per i laureati; il sostegno alla diffusione del microcredito; la gestione della fase istruttoria delle domande al Bando " bonus affitti"; la gestione di progetti europei; l'animazione del Circular Hub.

Su tutte le aree la struttura opera con differenti modalità, determinate dalle esigenze specifiche della commessa o da quelle organizzative delle direzioni coinvolte, assicurando un sistema di competenze multidisciplinari e multitasking, contribuendo, sia con attività di analisi, progettazione, consulenza che con attività fortemente caratterizzate da capacità operativa e realizzativa.

Il Contratto di servizio, in una logica a matrice, richiede di mobilitare le risorse con flessibilità per accompagnare i flussi delle diverse attività.

### *Progetti 2024*

I principali progetti previsti nel 2024 riguardano:

- *RAISE*, si tratta di un progetto finanziato dal PNRR del quale Job Centre è parte nella governance strategica per favorire il trasferimento dei benefici della ricerca sul territorio. Il focus tecnologico dell’ecosistema verte sulla robotica e l’intelligenza artificiale che aiuteranno a trovare soluzioni per la ricerca ed il trasferimento tecnologico sul territorio di soluzioni riguardanti l’ingaggio e la partecipazione, la salute, l’ambiente, la portualità.
- *Nuove energie in periferia*, un progetto di sistema finanziato dal Ministero del Lavoro che sarà realizzato come partner della Direzione Pari opportunità, che prevede la definizione di un piano di azione, concordato con la scuola e le altre agenzie territoriali dei quartieri di Sampierdarena e Cornigliano, per sostenere: il successo formativo e l’integrazione di ragazzi immigrati; la capacità di affrontamento del compito delle diverse agenzie con un’azione di sistema; la promozione di azioni positive dei ragazzi verso il loro territorio.
- Il progetto *Hub-In*, un Horizon 2020 del quale la società è terza parte del Comune di Genova e che ha come principale finalità la ricerca di modelli a livello europeo e la realizzazione di pilota nei centri storici, per promuoverne la sostenibilità ed il recupero attraverso hub innovativi. Nel 2024 Job Centre supporterà lo sviluppo del Pilota, con azioni di innesco e sperimentali, sulla convivialità urbana, la valorizzazione del patrimonio culturale e l’innovazione nella proposta commerciale.
- Lo sviluppo dell’attività di assistenza tecnica al bando “ *bonus affitti*”,.
- La ripresa, nell’ambito delle scelte strategiche della nuova sindacatura, delle attività legate al tema del lavoro per il Comune di Genova, nell’ambito di un accordo, in fase di stipula, con Regione Liguria.

## VISION STATEMENT

Il Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n°175 ha spinto ad avviare azioni per l'aumento della dimensione di scala: (fatturato, alleanze, risorse umane). Questo processo sta portando, con la necessaria gradualità, i suoi frutti. Il profilo futuro di Job Centre è quello di *una società in house*, di maggiori dimensioni, desiderabilmente partecipata o consorziata da altre istituzioni, in grado di gestire con maggiore coerenza processi di integrazione di politiche nazionali e locali in tema di capitale umano, sviluppo locale e innovazione d'impresa . Tutto questo caratterizzato da una forte coniugazione tra innovazione e sostenibilità. In uno slogan: *“Trasformare l'innovazione sostenibile in energia per il territorio”*.

## KEY FINANCIAL ( TABELLA 1)

<b>Key Financial</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>	<b>previsione 2025</b>	<b>previsione 2026</b>
valore produzione	1.422.297	2.582.614	1.715.720	1.732.660	1.737.660
MOL	80.594	120.116	89.156	92.733	97.732
risultato netto	8.732	34.461	12.362	15.537	27.975
PN	250.757	285.218	297.580	313.117	341.092
PFN	1.075.622	305.176	191.714	200.000	200.000
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, funzione di centrale acquisti, contributi, ecc.)	1.349.135	2.450.626	1.700.719	1.717.660	1.722.660

## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN

### Prospettive strategiche

## FUNZIONI E SERVIZI

Ponendo in relazione il capitale di conoscenze e le potenzialità della società con i nuovi assetti del sistema, possiamo individuare tre assi principali per Job Centre: lo sviluppo locale (inteso come sostegno alle imprese, sviluppo di progettualità complesse territoriali, analisi socio economica), la capacità di progettare e gestire processi innovativi con risorse finanziate, lo sviluppo di servizi specialistici sull'impresa e le persone, anche in regime di accreditamento.

*Sviluppo locale:* Job Centre ha maturato esperienze decennali nella gestione degli incubatori diffusi territoriali e nel coordinamento di processi complessi. Attualmente dispone, compreso il direttore, di 4 operatori certificati dalla Regione Liguria per l'accompagnamento alla nuova impresa e al lavoro autonomo. Inoltre Job Centre è tutor accreditato e convenzionato con L'Ente Nazionale Microcredito e supporta, in base ad un accordo tra ENM, Comune e Città Metropolitana di Genova, la diffusione dello strumento. Alla fine del 2020 la società ha trasferito la sua sede nei Magazzini dell'Abbondanza, nell'ambito della creazione del *Genova Blue District* uno spazio ispirato all'Open Innovation territoriale e caratterizzato sulla Blue Economy. Job Centre ha un ruolo centrale nella governance e nello sviluppo operativo in cooperazione con il partenariato locale composto dal Centro del Mare dell'Università di Genova, CNR, start 4.0, Accademia Italiana della Marina Mercantile, i poli TICASS e DLTM, SIIT, IIT, altri istituti scientifici come il SZN, e ISPRA e soggetti strategici come la Fondazione S. Paolo e le sue strumentali e partecipate, Fondazione Carige, ecc. Il Governo del Blue District e delle sue relazioni operative e la realizzazione di progetti ed iniziative correlate, legate a processi di innesco e divulgazione di innovazioni sostenibili, hanno costituito e costituiranno la parte centrale della consistenza e dell'identità della società nei prossimi anni.



*Innovazione:* dalla nascita come progetto ad oggi, la gran parte delle risorse utilizzate dalla società derivano da progetti finanziati con risorse europee o di fondazioni e sono state ottenute e messe a frutto nel paradigma dell'innovazione. Questa tendenza è in costante consolidamento. Negli ultimi anni la partecipazione a progetti si è estesa tematicamente con azioni di progettazione, gestione di attività o supporto tecnico e amministrativo in collaborazione con i Servizi Sociali, la Cultura, la Sicurezza, la Mobilità, le Politiche Giovanili, la Direzioni Governo e sicurezza dei Territori municipali, Pari Opportunità, Commercio, Urbanistica, Ambiente ecc. Questo asse è quindi rilevante anche nella visione futura nella quale si prevede che il *ruolo di sponda progettuale ed operativa al fundraising* dell'Ente possa crescere. La partnership del progetto RAISE vedrà Job Centre Socia del consorzio che gestirà L'ecosistema dell'innovazione. Si tratta di un importante leva che andrà utilizzata ottimizzando tutti i canali di connessione tra la ricerca ed i bisogni di benessere e sviluppo economico della città.

*Servizi di orientamento e piattaforme per il lavoro:* In questa sindacatura e nel programma del Sindaco c'è un protagonismo importante della città sui temi del lavoro. Di queste politiche Job Centre è lo strumento naturale, per sistema di competenze possedute, capacità progettuale e di sviluppo di azioni e servizi concreti ed innovativi. Il protocollo, in fase di stipula con Regione Liguria prevede una collaborazione sui temi del lavoro: una partecipazione costante di Regione Liguria al Tavolo Comunale del Lavoro; la costituzione di un gruppo di lavoro congiunto al quale Job Centre parteciperà come assistenza tecnica; la definizione di aree specifiche sulle quali avviare iniziative congiunte.

## LA SPINTA DELLA NUOVA NORMATIVA

Queste possibili prospettive e funzioni, coincidono con le più generali necessità ed opportunità offerte dal cambiamento del quadro istituzionale e normativo. In particolare il Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n°175, indica una cornice più chiara nella quale incardinare il futuro di una società a socio unico come Job Centre. Il Decreto elimina vincoli all'organizzazione ed allo sviluppo delle società *in house*, ad esempio riguardo alle risorse umane, lasciando lo sviluppo di queste società alla valutazione ponderata del socio, all'interno di un quadro dato. Lo stesso provvedimento rinsalda in maniera più specifica e cogente il principio dell'operatività prevalente a favore del socio, fissando un tetto e dei criteri per eventuali attività complementari sviluppate per terzi.

Questa nuova cornice normativa incardina la possibilità, per Job Centre, di essere risorsa flessibile per sviluppare azioni innovative e politiche di frontiera, sperimentazioni, progettualità a tempo, accumulare capitale di conoscenza utile per la regolazione stabile di servizi e politiche.

Dal 2018 si è avviato un percorso di crescita dimensionale (ricavi e addetti) proseguito negli anni seguenti, nel corso del quale sono state prese iniziative e decisioni i cui effetti -salvo l'eccezionalità delle condizioni operative del 2020 e del 2021 nelle quali le attività sono state fortemente condizionate dall'emergenza sanitaria -stanno portando ad uno sviluppo, seppur graduale, della società. Nel 2021 è stata superata la soglia dimensionale del milione di euro di fatturato e nel 2023 dei due milioni. Grazie soprattutto ad attività di progetto e fundraising.

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

La società, sta espandendo la sua rete di collaborazioni. Oltre alla storica adesione alla rete internazionale delle città dei mestieri, le adesioni all'Associazione Digital Innovation Hub della Liguria e alla Fondazione Symbola, all'Associazione Smart City e la recente adesione al cluster tecnologico italiano della blue economy ne sono la testimonianza. Inoltre è in corso di perfezionamento il percorso per la sottoscrizione della quota di capitale nella Società Consortile RAISE, che con CNR, IIT Università di Genova, Regione Liguria, Filse, Liguria Digitale, Fondazione Cima, svilupperà, con un epocale finanziamento del PNRR, l'ecosistema dell'innovazione.

La prospettiva caratterizzante i prossimi anni è certamente quella legata alla gestione e sviluppo del mix di contenuti e diversificazione di attività del *Genova Blue District*. Nel 2020 e 2021 sono stati realizzati investimenti per rendere lo spazio attivo e poi per svilupparne le potenzialità, con nuove attrezzature, e con l'avvio di un sistema domotico per migliorare l'accessibilità temporale e favorire il risparmio energetico. Tali investimenti saranno continuati direttamente dal Comune di Genova, con risorse di React Plus e PON Metro. Il *Blue District* favorisce lo sviluppo di ulteriori partenariati e di nuovi filoni di attività e progetti sia direttamente legati alla blue economy che alle tematiche della sostenibilità e dell'ambiente. Organizzativamente, i processi sopradescritti potrebbero comportare una maggiore strutturazione, anche organizzativa, dei ruoli e processi leggermente più stabili, rispetto agli odierni, molto legati ai flussi produttivi del socio ed alle dinamiche dei progetti. In questo senso nel prossimo triennio si potrebbe ulteriormente consolidare l'assetto societario e organizzativo.

## Condizioni/vincoli.

In una logica di ulteriore ottimizzazione della funzione di risorsa di sistema, si potrebbe lavorare ad una maggiore diffusione, all'interno dell'ente, delle possibilità di utilizzazione della nostra società sia con assegnazioni dirette che nella gestione di contributi europei o nella partecipazione congiunta a progetti. Si propone di definire un percorso di collaborazione tra la società ed il socio finalizzato ad ampliare le collaborazioni con le diverse direzioni e con le altre società partecipate.

### 3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITÀ ATTUALI E PREVISIONALI livelli di produzione/attività

Lo staff lavora, nell'ambito del contratto di servizio, per l'Area Sviluppo Economico e Promozione e realizzando attività e servizi per diverse direzioni e uffici. Questo richiede un'organizzazione a matrice e su progetti. Negli assetti in fase di implementazione sia la capacità di operare su progetti che la generazione di un flusso stabile di risorse e di attività attraverso la gestione operativa del polo della Blue Economy sono gli elementi caratterizzanti.

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

La società, da ottobre 2020 gestisce i Magazzini dell'Abbondanza, storico palazzo strutturato in due torri parallele, e vi ha trasferito la sede legale e le attività. La gestione, manutenzione e l'evoluzione di questo spazio cittadino, come previsto nella relativa convenzione, sarà al centro delle attività nei prossimi anni. L'obiettivo dell'amministrazione, supportato dalla società, è di fare di questo luogo uno spazio energeticamente e tecnologicamente evoluto. Questo è stato e sarà realizzato sia con investimenti della Società che di fondazioni

come Fondazione San Paolo e Carige (per il periodo 2020 -2022) che con fondi di origine europea. La struttura ad oggi è dotata di WI Fi, impianti audio e video, sistemi domotici per le luci, gli ingressi e l'allarme. In futuro saranno rinnovati i corpi luminosi, e gli impianti di diffusione del calore, estesa la domotizzazione anche sul riscaldamento/ raffreddamento. Questi lavori, che hanno creato difficoltà ad operare ed organizzare iniziative nel 2023 avranno effetto positivo sulla capacità produttiva del Palazzo già dal 2024. Con fondi PON Metro, negli anni a seguire, si realizzerà il rifacimento del tetto e dell'ascensore e l'avvio di un'autoproduzione di parte dell'energia consumata.

## Carta dei servizi , certificazioni di sistemi di qualità aziendali e di prodotto

La cultura della qualità e delle carte dei servizi pervade l'operare della società e l'atteggiamento dei singoli operatori. In passato, gestendo servizi stabili, la società li ha messi in qualità e ha emesso carte dei servizi. Con la chiusura delle piattaforme di erogazione ai cittadini, la certificazione di qualità è diventata un processo inutilmente oneroso e le carte dei servizi non hanno più avuto processi e servizi stabili a cui riferirsi. Le nuove attività legate al Genova Blue District, saranno esaminate e sarà valutata, in ragione dell'esperienza, la strada da intraprendere.

## 4. BUDGET

TAB. 3 CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	737.737	1.019.544	664.238	664.238	664.238
CONTRATTO DI SERVIZIO	491.803	491.803	491.803	491.803	491.803
PROGETTI	245.934	527.741	172.435	172.435	172.435
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi DA PROGETTI	684.560	1.563.070	1.051.482	1.068.422	1.073.422
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.422.297</b>	<b>2.582.614</b>	<b>1.715.720</b>	<b>1.732.660</b>	<b>1.737.660</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.298	1.600	3.500	3.500	3.500
Servizi di cui :	617.570	1.715.534	903.623	919.527	938.528
PER PROGETTI	447.435	1.573.139	753.733	766.637	766.637
ALTRO	170.135	142.395	149.890	152.890	171.891
Godimento beni di terzi	2.069	10.500	26.000	20.000	1.000
Personale	679.789	698.648	656.541	660.000	660.000
Ammortamenti e svalutazioni	54.209	57.105	57.296	57.106	40.000
Variazione rimanenze					
Accantonamenti per rischi					
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	35.997	36.216	36.900	36.900	36.900
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.395.912</b>	<b>2.519.603</b>	<b>1.683.860</b>	<b>1.697.033</b>	<b>1.679.928</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>26.385</b>	<b>63.011</b>	<b>31.860</b>	<b>35.627</b>	<b>57.732</b>
<b>EBITDA</b>	<b>80.594</b>	<b>120.116</b>	<b>89.156</b>	<b>92.733</b>	<b>97.732</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari					
Interessi ed oneri finanziari diversi					
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni			0	0	0
svalutazioni			0	0	0
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>26.385</b>	<b>63.011</b>	<b>31.860</b>	<b>35.627</b>	<b>57.732</b>
Imposte sul reddito	17.653	28.550	19.498	20.090	29.757
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>8.732</b>	<b>34.461</b>	<b>12.362</b>	<b>15.537</b>	<b>27.975</b>

## ASSUMPTION: AZIONI SUI RICAVI, AZIONI SUI COSTI

L' incremento della dimensione economica, è dovuto alla gestione di progetti finanziati da risorse europee o fondazioni e concepiti e sviluppati con il Comune di Genova. Superata, nel 2021 la soglia del milione di euro e nel 2023 dei due milioni, l'obiettivo per il triennio è stabilizzare, pur nella variabilità dei progetti che si susseguono, la dimensione di scala e mantenere sia la competenza che la cassa, in equilibrio funzionale e dinamico con lo sviluppo efficace delle attività.

Riguardo ai costi: oltre all'ammortamento dei beni e degli investimenti legati alla nuova sede di Via del Molo, i costi di gestione dell'immobile, sono rilevanti, a partire da quelli legati all'energia. I costi legati alle risorse umane ed all'acquisizione dei servizi hanno variazioni legate alla quantità di progetti previsti nell'anno. Nuove attività progettuali potranno essere implementate, anche su indicazione dell'Amministrazione, con conseguenti ulteriori variazioni del sistema di risorse necessario.

## ANDAMENTO E PROIEZIONI TARIFFARIE RELATIVE AI SERVIZI EROGATI

I servizi prestati, relativi all'uso di sale per incontri o seminari o all'utilizzazione di spazi di coworking, su specifica indicazione del Comune, sono stati gratuiti nel 2021. Dal 2022 si è avviata una parziale tariffazione legata agli utilizzatori di spazi e servizi del *Genova Blue District*, fortemente rallentata nel 2023 per effetto dei lavori di ristrutturazione del palazzo, se ne presuppone un aumento significativo nell'anno 2024 grazie anche alle attrezzature ed ai contenuti che a fine 2023 saranno realizzati nei locali al piano terra del palazzo stesso.

## CORRISPETTIVI E CONTRIBUTIONI DA PARTE DELL'ENTE

Si prevede un valore stabile del contratto di servizio, ed un aumento dei trasferimenti, in regime partenariale, o come affidamento in house, per la realizzazione di progetti.

STATO PATRIMONIALE (TABELLA 4)

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>192.018</b>	<b>134.913</b>	<b>77.616</b>
Immobilizzazioni immateriali	83.006	49.885	16.653
Immobilizzazioni materiali	109.012	85.028	60.963
Immobilizzazioni finanziarie			
<b>Attivo circolante</b>	<b>1.745.715</b>	<b>760.174</b>	<b>736.729</b>
Rimanenze			
Crediti	670.069	454.998	545.015
verso clienti	597.635	404.998	495.015
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	72.434	50.000	50.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		10.000	10.000
Disponibilità liquide	1.075.646	295.176	181.714
<b>Ratei e risconti</b>	<b>165.707</b>	<b>302.000</b>	<b>100.000</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.103.440</b>	<b>1.197.087</b>	<b>914.345</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>250.757</b>	<b>285.218</b>	<b>297.580</b>
Capitale sociale	<b>142.000</b>	<b>142.000</b>	<b>142.000</b>
Riserva legale	<b>11.798</b>	<b>12.235</b>	<b>13.958</b>
Altre Riserve	<b>88.227</b>	<b>96.522</b>	<b>129.260</b>
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio	<b>8.732</b>	<b>34.461</b>	<b>12.362</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>			
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>386.475</b>	<b>403.835</b>	<b>450.217</b>
<b>Debiti</b>	<b>244.096</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
24		0	0
verso banche/finanziatori			
verso fornitori	103.408	40.000	40.000
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	140.664	60.000	60.000
<b>Ratei e risconti</b>	<b>1.222.112</b>	<b>408.034</b>	<b>66.548</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>2.103.440</b>	<b>1.197.087</b>	<b>914.345</b>



CASH FLOW : FORECAST  
(TABELLA 5)

	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIALE</b>	<b>295.176</b>	<b>196.760</b>	<b>393.351</b>	<b>426.921</b>	<b>295.176</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova	296.615	575.869	451.835	163.835	1.488.154
da altri clienti per vendite e prestazioni					
Altri					
<b>Totale incassi</b>	<b>296.615</b>	<b>575.869</b>	<b>451.835</b>	<b>163.835</b>	<b>1.488.154</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					
Fornitori	224.910	196.977	207.417	218.221	847.525
Personale	167.000	176.012	188.012	177.107	708.131
Imposte/Tasse	2.821	5.789	22.236	13.114	43.960
Altri	300	500	600	600	2.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>395.031</b>	<b>379.278</b>	<b>418.265</b>	<b>409.042</b>	<b>1.601.616</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>-98.416</b>	<b>196.591</b>	<b>33.570</b>	<b>-245.207</b>	<b>-113.462</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI					
PAGAMENTI					
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					
Pagamenti per rimborso finanziamenti					
Altri incassi					
Altri pagamenti - DIVIDENDI AL COMUNE					
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>-98.416</b>	<b>196.591</b>	<b>33.570</b>	<b>-245.207</b>	<b>-113.462</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>196.760</b>	<b>393.351</b>	<b>426.921</b>	<b>181.714</b>	<b>181.714</b>
<b>NOTA: LA VOCE PAGAMENTI PERSONALE COMPRENDE LE IMPOSTE VERSATE PER I DIPENDENTI</b>					

## 5. FATTORI DI RISCHIO

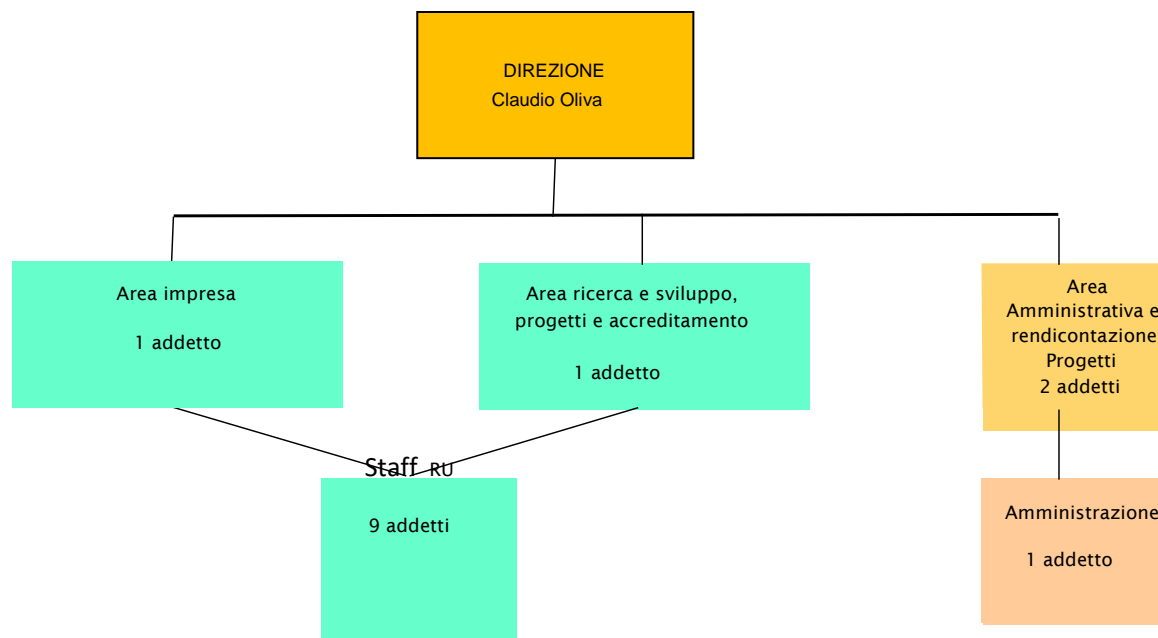
### PREMESSA

Non si prevedono, nei prossimi anni, perdite di esercizio in grado di erodere il capitale sociale, e l'equilibrio economico-finanziario, né di dover fronteggiare eventi operativi tali da mettere a repentaglio la continuità dell'attività aziendale e si prevede viceversa, durante l'esercizio in corso 2023, e negli anni 2024 e seguenti il mantenimento della soglia di ricavi prevista dall'Art 20 del Testo Unico delle Società Partecipate.

La società, dal 2016 è dotata di un piano della valutazione del rischio e porta in approvazione all'Assemblea la Relazione sul Governo Societario prevista dall' Art 6 comma 2 D. Lgs.n.175/2016. Essendo Job Centre srl una società soggetta a controllo analogo e ad un regime che integra strettamente la relazione di commessa e di controllo con il governo del socio, molti dei rischi possibili sono monitorabili e governabili, restando ovviamente un'alea più generale legata alla sfera delle determinazioni politiche nazionali e locali, al tipo di utilizzo e funzioni concretamente attribuite ed al correlato sistema di risorse.

## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

struttura organizzativa ( organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa)



Organigramma job Centre al 31 12 2023

- Nota: L'organigramma non corrisponde al numero totale dei dipendenti in quanto rispecchia l'organizzazione a matrice del personale della società per cui lo stesso dipendente può coprire mansioni diverse –

Dei 13 dipendenti operativi attuali 7 sono donne e 6 uomini, 1 diplomato e 12 laureati. L'età media è 48 anni

I dipendenti attuali sono: 1 dirigente, 3 primi livelli, 10 secondi livelli, compreso il dipendente in aspettativa sindacale.

Per il personale non dirigente il C.C.N.L. applicato è quello del Terziario, della distribuzione e dei servizi nel quale l'azienda, per il suo oggetto sociale, naturalmente si iscrive. Le parti normativa ed economica di tale contratto sono entrambe rinnovate in data 30 marzo 2015 con scadenza 31 12 2017.

Non è prevista alcuna forma di premialità per il personale della società. I buoni pasto hanno il valore nominale di 7,00 Euro.

L'attuale contrattazione di secondo livello prevede, in ragione delle diverse e ulteriori responsabilità, per tre dipendenti, inquadrati al primo livello del Contratto Collettivo del Commercio e Terziario, un'indennità pari ad € 3.000,00 lordi annui ciascuno. Tali importi sono da intendersi stabilizzati, nel senso che sono stati oggetto di uno specifico accordo aziendale.

Per il Personale Dirigente, il C.C.N.L. applicato è quello dei Dirigenti Commercio, rinnovato il 12 aprile 2023 con decorrenza retroattiva al 01/01/2023 e scadenza 31 12 2025. Al dirigente, in servizio dal 2002, è riconosciuta la retribuzione tabellare prevista dal C.C.N.L. dei Dirigenti del Commercio. I contributi a favore del dirigente ai fondi Negri, Besusso e Previr sono altresì tutti stabiliti dal C.C.N.L. Dirigenti Commercio, nel quale si prevede altresì un concorso del dirigente stesso. Nessuna forma di premialità è erogata al Dirigente.

Si da nota che nell'anno 2023 per il personale non dirigente sono stati riconosciuti dalla contrattazione collettiva degli arretrati a ristoro del mancato rinnovo contrattuale ed un aumento provvisorio in attesa del rinnovo definitivo, e per il personale dirigente sono stati riconosciuti gli arretrati per il periodo di vacanza contrattuale ed un aumento da dicembre 2023 a tutto il 2025.

## ORGANICO ( TABELLA 6)

	cons anno 2022	preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/22	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/23	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/24
<b>organico tempo indeterminato</b>					
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>
<b>dirigenti</b>	<b>1</b>		<b>1</b>		<b>1</b>
<b>quadri</b>					
<b>impiegati</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>	<b>12</b>
<b>operai</b>					
<b>totale</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>12</b>		<b>13</b>

	cons anno 2022	preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/22	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/23	assunzioni/ cessazioni	organico 31/12/24
<b>organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )</b>					
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>
<b>dirigenti</b>					
<b>quadri</b>					
<b>impiegati</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>-6</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>
<b>operai</b>					<b>0</b>
<b>totale</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
			<b>1</b>		<b>0</b>

tasso assenza complessivo 2023 12,06%

tasso assenza per ferie 81,09% del tasso di assenza complessivo

## Costo del Personale (Tabella 7)

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
A	T. indeterminato	535.060,83	566.866,00	636.591,00
	T. determinato	144.728,17	131.782,00	19.950,00
	interinale			
	<b>totale A</b>	<b>679.789,00</b>	<b>698.648,00</b>	<b>656.541,00</b>
B	Collaborazioni			
	<b>totale A+B</b>	<b>679.789,00</b>	<b>698.648,00</b>	<b>656.541,00</b>

**NOTA:** la contrazione dei costi del personale nell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 è determinata dalla conclusione dei rapporti di lavoro collegati ai progetti sviluppati nel corso dell'anno 2023 e non più attivi nell'esercizio 2024.

**CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE**

ccnl dipendenti		periodo di validità contrattuale	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento o CCNL su esercizio 2024
<b>CCNL Commercio e terziario</b>		<b>Contratto rinnovato 30/03/2015 con scadenza 31/12/2017</b>	0	16.159,00	8.470,00
(valori al lordo oneri)			<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui				
risorse per premio di risultato					
altro					
<b>premio di risultato medio individuale straordinario</b>			1.463,97	2.758,00	

**Nota : nell'anno 2023 sono stati riconosciuti dalla contrattazione collettiva degli arretrati a ristoro del mancato rinnovo contrattuale ed un aumento provvisorio in attesa del rinnovo definitivo.**

ccnl dirigenti		periodo di validità contrattuale	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento o CCNL su esercizio 2024
<b>Contratto Dirigenti del commercio</b>		<b>Contratto rinnovato 12/04/2023 con decorrenza retroattiva dal 01/01/2022 e scadenza il 31/12/2025</b>		2.795,00	2.340,00
(valori al lordo oneri)			<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui				
risorse per premio di risultato					
altro					
<b>premio di risultato medio individuale</b>					

**Nota : nell'anno 2023 sono stati riconosciuti gli arretrati per il periodo di vacanza contrattuale ed un aumento da dicembre 2023 a tutto il 2025**

## Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Pre cons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	289.000	485.602	450.480	452.879	452.879
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	101.000	164.528	159.678	160.738	160.738
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	25.000	48.518	46.383	46.383	46.383
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	8.000	17.086	18.000	18.000	18.000



	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>Pre cons 2023</b>	<b>Prev. 2024</b>	<b>Prev. 2025</b>	<b>Prev. 2026</b>
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	0	0	0	0	0
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>423.000</b>	<b>715.734</b>	<b>674.541</b>	<b>678.000</b>	<b>678.000</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	252.659	210.000	210.000	210.000
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	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	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	40.490	51.300	51.300	51.300
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0	0
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
<b>Totale B)</b>	<b>0</b>	<b>293.149</b>	<b>261.300</b>	<b>261.300</b>	<b>261.300</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>423.000</b>	<b>422.585</b>	<b>413.241</b>	<b>416.700</b>	<b>416.700</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	9	11	12	13	13

	Media triennio 2011 - 2013	Pre cons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
Assunzioni	0	2	1	0	0
Cessazioni	0	1	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	5	1	0	0
Assunzioni	0	2		0	0
Cessazioni	0	-6	-1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	34.000	120.116	89.156	92.733	97.732
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,08</b>	<b>0,17</b>	<b>0,13</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>

## NOTE DI COMMENTO RELATIVAMENTE ALLE DINAMICHE DEL PERSONALE

Nel 2024, in ragione della attuale normativa sul lavoro dipendente, del contratto applicato e delle esigenze societarie, si ipotizza, se approvato dal socio nel DUP e se vi saranno le condizioni, di incrementare di 1 risorsa l'organico a tempo indeterminato e di chiudere alla loro naturale scadenza i contratti a tempo determinato attivati in relazione ai progetti acquisiti. Questa previsione è fondata su una visione attenta all'equilibrio tra mezzi ed obiettivi, con particolare riguardo alla consistenza e durata dell'asset fundraising progettuale. Infatti, anche in relazione al d.lgs. n. 175 del 2016 ed alla Deliberazione 80/2017 della Corte dei Conti, Sezione Regionale di controllo della Regione Liguria, possiamo constatare che, se il singolo progetto è comunque soggetto a un termine, l'insieme delle attività progettuali costituisce una componente consolidata che si è mantenuta significativa anche nel 2020, sviluppata nel 2021 cresciuta maniera significativa nel 2023, stabilizzandosi negli anni seguenti.

La relazione previsionale aziendale 2024-2026 della Job Centre, contiene ulteriori passi di evoluzione della Società per mantenere sia il livello di fatturato previsto dalle disposizioni del d.lgs.175 del 2016 sia la dimensione di scala sufficiente per il suo corretto funzionamento.

In particolare, la rilevanza dei Progetti per i quali Job Centre svolge un'intensa collaborazione con il Comune di Genova e con gli altri Partners per l'attuazione e l'ottimale realizzazione degli obiettivi, ponendo la presente in house in una posizione di concreto attore nell'ambito del conseguimento dei risultati attesi, consente di ritenere che, sebbene la natura dei progetti abbia una durata limitata nel tempo, il contesto della programmazione in cui si inseriscono assicura a Job Centre stabilità operativa in conseguenza anche dell'incremento costante di attività ad esso attribuite.

La necessità di assicurare l'attuazione degli obiettivi dell'amministrazione sottesi alla realizzazione dei progetti e il contestuale incremento dell'intensità delle attività da svolgere potranno altresì, al di là delle previsioni attuali, richiedere l'assunzione di ulteriori risorse a tempo determinato.

Nel 2024 si prevede, in conseguenza dell'aumento del fatturato stabilizzato e delle nuove funzioni legate sia ai progetti finanziati che alla gestione delle nuove attività legate ai Magazzini dell'Abbondanza ed al Genova Blue District, di riconfigurare alcuni ruoli e livelli in base al contratto di lavoro applicato.

## 7.PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI (TABELLA 8)

previsione 2024		previsione 2025				previsione 2026					
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
acquisto attrezzature nuovi spazi	0	fonti proprie	0	acquisto attrezzature	0	fonti proprie	0	acquisto attrezzature	0	fonti proprie	0
	0		0		0		0		0		0

## 8.PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (TABELLA 9)

Piano annuale acquisti 2024	
descrizione	importo
cancelleria	3.500
<b>totale</b>	<b>3.500</b>

## 9. OBIETTIVI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

### Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12/2023 degli obiettivi gestionali di DUP anno in corso

L'anno in corso è stato caratterizzato da un aumento del valore e correlativamente dei costi dei progetti - in termini di risorse umane, contributi erogati e spese legate allo sviluppo dei progetti stessi- che sono stati efficaci proprio in relazione ad i mezzi disponibili. Allo stato si ritiene di poter raggiungere un equilibrio positivo di bilancio, con un fatturato di oltre due milioni di euro. Il budget è in buona parte proveniente da progetti finanziati da fondi europei o di fondazioni e di conseguenza il costo delle risorse umane ne risulta contenuto nei limiti previsti dal relativo obiettivo. Riguardo agli obblighi di Trasparenza e anticorruzione la società è in linea con la delibera ANAC 1134/2017.

### stato di attuazione obiettivi Dup anno in corso previsionale al 31/12/2023

OBIETTIVO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO
01 EQUILIBRIO DELLA GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%
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	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO salvo che per il rapporto tra costi di funzionamento per servizi e valore della produzione. L'aumento di costi per servizi si è reso necessario per realizzare l'estensione delle attività operative attribuite dall'amministrazione.
03 RISPETTO DEGLI OBBLIGHI SULLA TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE ( RIF.TO NORMATIVO LEGGE N. 190/2012. D.LGS N 33/2013 E SS.MM.E II IN LINEA CON QUANTO PREVISTO DALLA DELIBERA ANAC 1134/2017)	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%
04 INCREMENTO FATTURATO	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%

## Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi di DUP

Stimando di superare nel 2023 la soglia dei due milioni di euro, negli anni successivi l'obiettivo è di mantenere il fatturato sopra la soglia dimensionale prevista dal TUSP.

I progetti acquisiti, lo sviluppo del *Genova Blue District*, l'ampliamento delle reti e collaborazioni, portano ad una previsione di sviluppo equilibrato e di progressivo consolidamento della società.

### Proposta di modifica obiettivi specifici:

<b>OBIETTIVO 4 : INCREMENTO FATTURATO</b>		
Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
<i>Valore superiore con la soglia di fatturato prevista dall'art.20 del TUSP</i>	<i>Valore comunque superiore alla soglia di fatturato prevista all'art 20 del TUSP</i>	<i>Valore comunque superiore alla soglia di fatturato prevista all'art 20 del TUSP</i>

**Proposta di modifica obiettivi indirizzi dell'azionista:**

<b>OBIETTIVO : rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione</b>		
Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>

**Proposta di sostituzione degli attuali indicatori con gli indicatori sottostanti**

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio: indicatori prestazionali di tipo tecnico</b>	<b>Udm</b>
N° bandi nazionali ed europei e di fondazioni in collaborazione con il Comune di Genova (attività di predisposizione bandi, gestione progetti, rendicontazione progetti)	Num
N° start up e altre imprese supportate nell'ambito della Piattaforma NOVA	Num
N° partecipanti agli incontri ed eventi nell'ambito dell'animazione della Piattaforma NOVA	Num
N° soggetti coinvolti negli eventi realizzati dal blue district	Num
N° soggetti coinvolti dall'attività di orientamento nell'ambito dei Servizi per l'Università di Genova	Num
N° soggetti coinvolti nelle attività di supporto alla redazione del CV	Num





**oggetto sociale** (estratto)  
attività edilizia e in particolare costruzione, acquisto e vendita di immobili di qualsiasi natura sia propri che degli enti soci, gestione e/o affitto di detti immobili, esecuzione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria; partecipazione a trattative private e pubbliche, licitazioni, gare ed appalti per gli enti soci; promozione e realizzazione della costruzione e successivo mantenimento di una struttura immobiliare, dotata di servizi ed impiantistica, destinata ad ospitare la sede di un mercato generale ortofrutticolo all'ingrosso nel Comune di Genova a Bolzaneto...

**capitale sociale:** € 102.391.900,00

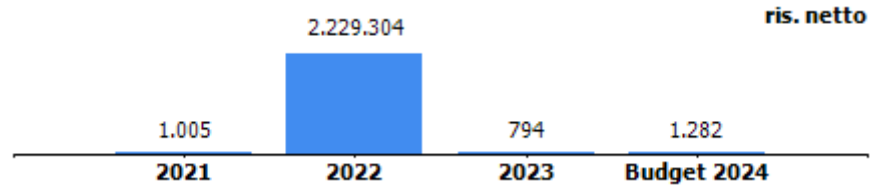
**soci:** comune di genova 100,00%

**servizi affidati dal Comune di Genova:**  
La società gestisce patrimonio immobiliare locato in prevalenza al Comune di Genova

In data 28 maggio 2020 è stata sottoscritta una convenzione per l'affidamento a S.P.IM. da parte del Comune di Genova dell'incarico di vendita e valorizzazione del patrimonio immobiliare di esclusiva proprietà della Civica Amministrazione con validità dal 01/06/2020 e durata di due anni, rinnovata tacitamente per la medesima durata.

**carta dei servizi:** adottata nel 2012 e aggiornata annualmente

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 794 (preconsuntivo)**





c\_d969.Comune di Genova - Prot. 28/11/2023.0559395.E



# Relazione Previsionale Aziendale

2024-2026

Genova, 31 ottobre 2023



---

## 1 - OVERVIEW

---

### MISSION

SPIm Società per il Patrimonio Immobiliare S.p.A. è una società per azioni “in house” partecipata al 100% dal Comune di Genova con capitale sociale di 102.391.900 euro. Il patrimonio immobiliare ammonta a circa 180 milioni di euro ed è costituito da immobili residenziali locati a canone moderato, immobili residenziali e commerciali destinati alla vendita, immobili strategici come il Matitone e il mercato ortofrutticolo di Bolzaneto. Attraverso SPIm il Comune di Genova ha promosso, a partire dal 2001, un innovativo percorso di promozione e di gestione del patrimonio immobiliare comunale, articolato su due linee guida:

- ⇒ gestione del processo di dismissione e valorizzazione del patrimonio comunale disponibile;
- ⇒ realizzazione e promozione di interventi immobiliari al servizio della Civica Amministrazione e dei cittadini, riqualificazione di 127 immobili nelle vie Porro e del Campasso, rifacimento del tetto del Mercato ortofrutticolo di Bolzaneto, costruzione del nuovo Mercato dei fiori, gestione di edilizia sociale a canone moderato di 124 immobili propri e della Civica Amministrazione, ristrutturazione degli immobili di via Prè civici 12 e 14 nell’ambito del Programma PINQuA confluito nel PNRR, acquisizione e valorizzazione dell’ex Cinema Nazionale di Molassana;
- ⇒ efficientamento energetico del Matitone cd. “Progetto Gen-lus”



La società è partecipata al 100% dal Comune di Genova. SPIm è iscritta quale organismo “in house” presso l’ANAC ai sensi dell’art. 192 del D.lgs. 50/2016.

A seguito del processo di razionalizzazione delle partecipate degli Enti Territoriali, il gruppo SPIm è stato sensibilmente ridotto attraverso fusioni e liquidazioni. Attualmente ha partecipazioni nelle seguenti società:

- 1- S.V.I. S.r.l., partecipata da SPIm al 100%, ha sostanzialmente terminato la propria attività nel 2007, anno in cui è stata posta in liquidazione.
- 2- Società Gestione Mercato (SGM) S.C.r.l., di cui SPIm detiene il 35% del capitale, ha consentito di dare vita ad un modello di cogestione pubblico–privata del Centro Agroalimentare di Genova che non ha eguali in tutta Italia nel settore di riferimento.

#### KEY FINANCIAL

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
vabre produzione	14.881.328	13.040.594	11.277.852	12.094.455	12.033.227
MOL	7.244.563	4.600.631	4.529.010	4.724.035	5.232.803
risultato netto	2.229.304	794	1.282	118.745	569.746
PN	124.154.051	124.154.844	124.156.126	n.r.	n.r.
PFN	-45.283.346	-47.790.901	-49.976.890	n.r.	n.r.
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	4.800.054	5.400.432	5.400.432	5.400.432	5.391.759

## 2 - PIANO INDUSTRIALE, AZIONI DI PIANO E INDICATORI DI PERFORMANCE

#### PROSPETTIVE STRATEGICHE

Il Socio Unico ha manifestato la volontà di attribuire a SPIm ulteriore attività di gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, coinvolgendo la Società in nuove iniziative illustrate di seguito. Ciò consentirà a SPIm la prosecuzione dell’attività aziendale nei termini della continuità e della soddisfazione economica.

Di seguito, ed in sintesi, sono elencati gli obiettivi strategici per il periodo 2024-2026:

## 1. INTERVENTI DI SOCIAL HOUSING

- SPIm, proprietaria di un cospicuo patrimonio immobiliare ad uso abitativo, è proponente di un intervento di Social Housing destinato a rispondere alla richiesta sempre più pressante di alloggi a canone calmierato. E' stato sottoscritto un accordo con il Comune di Genova – Direzione Politiche della Casa che prevede un contributo con fondi localizzati dalla Regione Liguria da utilizzare per la conversione di 124 alloggi in edilizia sociale diffusi nel territorio cittadino. Relativamente ai primi 106 alloggi il progetto è diviso in due lotti; a dicembre 2021 sono stati avviati i cantieri per entrambi i lotti con previsione di fine lavori entro marzo 2024 per il lotto 1 attualmente in corso, mentre per quanto riguarda il lotto 2 le attività sono stata completate ed entro novembre 2023 verrà chiuso formalmente il cantiere dal punto di vista burocratico. Per quanto riguarda i 18 alloggi sono in corso le attività di completamento delle finiture prevedendo quindi la chiusura dei lavori entro novembre 2023;
- A seguito del conferimento a SPIm di 127 immobili del valore di Euro 5.296.425 siti in Via Porro e Via Campasso, con la finalità di realizzare un “Programma residenziale di social housing” rivolto in generale alle diverse categorie di housing sociale e nello specifico prevalentemente a giovani studenti e ad anziani over 65 anni, nel corso del 2022 sono state avviate le attività di riqualificazione nell’ambito del c.d. Superbonus. Per gli immobili di Via Porro 6 i lavori di efficientamento energetico sono stati completati a luglio 2023. Sono in corso le attività di efficientamento energetico di Via Porro civ. 5 e civ. 11 la cui stima di completamento delle opere è fissata a dicembre 2023 salvo proroghe legate alla necessità espressa dalla Civica Amministrazione di rendere tutti gli immobili accessibili abbattendo le barriere architettoniche. Per quanto riguarda Via del Campasso civ. 39-41 nel mese di aprile 2023 sono state avviate le attività di efficientamento energetico con l’obiettivo temporale di completare anche questo appalto entro dicembre 2023, al fine di usufruire dei benefici fiscali. E’ stata inoltre conclusa la progettazione della ristrutturazione interna degli appartamenti di Via Porro civ. 6 i cui lavori sono partiti nel mese di luglio 2023 ed il completamento degli stessi è previsto entro dicembre 2023; per i restanti edifici si è conclusa la progettazione esecutiva e sono in fase di pubblicazione i relativi bandi di gara per





l'esecuzione delle opere; entro i primi mesi del 2024 si avvieranno i cantieri. Resta fermo l'obiettivo di locare 11 unità immobiliari (Via Porro civ. 6) entro i primi mesi del 2024 e le restanti unità entro la fine del 2024/inizio 2025.

Per l'individuazione dei conduttori degli alloggi ristrutturati è stata creata una piattaforma informatica dedicata alla gestione delle graduatorie suddivise per categoria di housing sociale; l'accesso alla piattaforma avviene tramite un apposito link pubblicato sul sito istituzionale della nostra società; è in ogni caso consentita l'iscrizione al portale anche attraverso domanda cartacea, al fine di non escludere utenti non dotati di mezzi informatici. Le graduatorie così costituite verranno utilizzate anche per la gestione futura degli immobili estendendo tale procedura anche agli alloggi ex Ri.Genova.

## 2. VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONI IMMOBILIARI

- La valorizzazione e la vendita di Palazzo Galliera in via Garibaldi, con accesso da salita S. Francesco, sito in posizione strategica nel cuore del centro storico di Genova, si colloca nell'ambito della convenzione sottoscritta fra il Comune di Genova e la sua controllata SPIm finalizzata alla valorizzazione di immobili di proprietà della Civica Amministrazione.  
Il progetto di fattibilità per la valorizzazione dell'immobile, prevede in un caso la destinazione ricettiva e nell'altro la realizzazione di residenze di pregio. Su incarico del Comune di Genova nel mese di agosto 2023 SPIm ha avviato le attività di regolarizzazione edilizio catastale dell'immobile finalizzate all'acquisizione da parte della società. In data 30 ottobre 2023 è stato perfezionato l'atto di acquisto per un importo di Euro 1.750.000, con l'obiettivo della riqualificazione, valorizzazione e cessione dell'immobile stesso.
- Riqualificazione dell'ex Mercato ovo avicolo di via del Campasso, immobile di cui è stato conservato il portale vincolato per motivi architettonici, che prevede la realizzazione di una scuola materna, di un impianto sportivo e di un immobile ad uso commerciale per rispondere alle esigenze del quartiere, contribuendo a realizzare un valido polo territoriale per la sicurezza della zona. I lavori di riqualificazione, gestiti direttamente



dal Comune di Genova, sono attualmente in corso e verranno completati presumibilmente entro la fine del 2023. Tuttavia il Comune di Genova ha informato SPIm che i lavori hanno subito dei rallentamenti legati sia ad aspetti operativi che per l'aumento dei costi dei materiali accusato da tutti i cantieri avviati prima del 2022 che prevedono sin da ora una possibile posticipazione della fine lavori sopra indicata. Inoltre sono state rappresentate dal Comune di Genova difficoltà tecniche di carattere progettuale ed esecutivo emerse in corso d'opera legate alla realizzazione dell' "edificio E" destinato ad attività commerciale; sono in corso interlocuzioni con il Comune di Genova finalizzate alla risoluzione di detta criticità in quanto la mancata messa a disposizione di tale immobile produrrebbe un mancato provento per SPIm, a suo tempo considerato nel quadro economico-finanziario.

- Nell'ambito del Programma PINQuA (Programma Innovativo Nazionale per la Qualità dell'Abitare) confluito nel PNRR sono previsti gli interventi su due immobili siti in Via Prè civ. 12 e 14, in parte di proprietà di SPIm, in parte di proprietà del Comune di Genova, da utilizzare per edilizia residenziale di tipo sociale convenzionata a canone moderato. Nel mese di febbraio 2023 è stata bandita la gara di appalto integrato per la progettazione esecutiva e la realizzazione dei lavori; nel mese di luglio 2023 è stata completata la progettazione esecutiva e sono stati avviati i lavori, la cui previsione di completamento è prevista febbraio 2025.
- Il 21 marzo 2022 SPIm ha sottoscritto un contratto preliminare per l'acquisto di un immobile in Via Molassana 37 – Ex Cinema Nazionale. Si tratta di una edificio di 2 piani il cui piano terra ospitava la platea e la galleria del Cinema Nazionale, al piani secondo si trovano 4 appartamenti. L'atto di compravendita si è perfezionato in data 4 luglio 2022. Ad agosto 2023 sono stati completate le attività di sanificazione/disinfestazione dei locali e l'edificio è stato integralmente sgombrato. E' stato completato inoltre lo studio di fattibilità tecnico-economico a maggio 2023. La società ha avviato interlocuzioni con gli uffici preposti del Comune di Genova finalizzate alla valorizzazione dell'immobile anche attraverso fondi ministeriali (PON-Metro).
- Il progetto di Efficientamento energetico del Matitone cd. "Gen-Ius", di cui fanno parte il Comune di Genova, SPIm ed altri comuni della città metropolitana, è co-finanziato

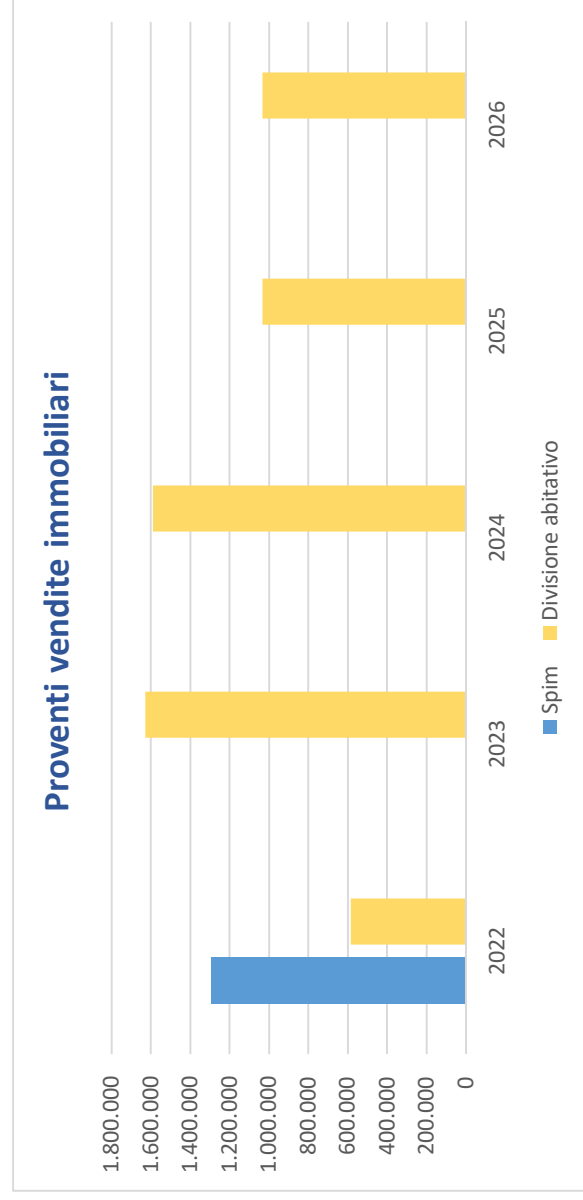


dalla Banca Europea degli Investimenti ed ha come scopo il finanziamento di progetti legati all'efficientamento energetico degli edifici della pubblica amministrazione. L'appalto è stato affidato all'RTI costituito da IREN Smart Solutions ed Engie S.p.A. a seguito di gara pubblica indetta dalla Stazione Unica Appaltante del Comune di Genova. Il completamento delle attività è previsto per novembre 2023 ad eccezione della realizzazione del campo fotovoltaico per il quale SPIm è in attesa della trasmissione da parte di IREN Smart Solutions delle autorizzazioni in fase di ottenimento presso gli enti competenti.

### 3. VENDITE IMMOBILIARI

Il processo di dismissione del patrimonio disponibile, avviato nel 2001 e ancora in corso, ha riguardato oltre 4200 unità immobiliari, di cui circa 3600 ad uso abitativo e 600 ad uso diverso. Nel triennio 2024-2026 le vendite sono considerate stabili.

#### ANDAMENTO DEI RICAVI DA VENDITE







#### 4. MANUTENZIONI STRAORDINARIE E ORDINARIE

- Con la DGC-2020-298 del 17 dicembre 2020 è stata approvata la concessione di un trasferimento in conto capitale Euro 524.590 destinato specificatamente all'intervento di manutenzione straordinaria finalizzata alla risoluzione delle infiltrazioni che colpiscono il complesso di Via degli Archi 1-3-5-7-9-11-13-15-17 e 23rr provenienti dal tratto di strada di Corso Podestà. Nel mese di ottobre 2022 è stata completata la progettazione esecutiva; nel mese di febbraio 2023 è stata esperita la gara di appalto la cui procedura è stata completata nel mese di marzo 2023. Non è stato tuttavia possibile avviare i lavori a seguito del ricorso al TAR promosso da alcuni proprietari privati abitanti nella zona. Ad agosto 2023 si è concluso a favore di Soprintendenza/Comune e SPIm la vertenza e pertanto il cantiere è pronto per essere avviato; tuttavia sono in corso interlocazioni tra il Comune di Genova e la cittadinanza finalizzate a meglio dettagliare le ragioni dell'intervento.
- A seguito dell'affidamento da parte della Civica Amministrazione a SPIm della costruzione del nuovo Mercato dei Fiori, si segnala che l'ultima attività legata alla realizzazione dell'edificio in oggetto è stata completata con l'emissione del collaudo tecnico amministrativo, a 180 gg dalla fine dei lavori, in data 25 maggio 2023.

#### AZIONI DI PIANO

Le azioni di correzione del conto economico intraprese, o in itinere, sono le seguenti:

- ⇒ Affidamento in via esclusiva e completa da parte del Socio Comune di Genova della gestione e valorizzazione della totalità del patrimonio immobiliare utilizzando l'esperienza maturata da SPIm;
- ⇒ Si fa presente, inoltre, che un'ulteriore azione di piano di sicura efficacia, non ancora prevista nel budget triennale, è rappresentata da quanto meglio esposto al capitolo "Tassazione degli immobili" di pag. 14.

La società ha sostanzialmente cessato la propria attività nel 2007 ed è stata posta in liquidazione con verbale di Assemblea iscritto al Registro delle Imprese di Genova in data 31 dicembre 2007.

La legge 29 dicembre 2022, n. 197 ha introdotto la possibilità di definire in maniera agevolata le liti pendenti alla data del 1/1/2023, anche pendenti di fronte alla Suprema Corte di Cassazione. La controversia relativa all'avviso di liquidazione ricevuto dalla collegata S.V.I. Srl in liquidazione rientra nell'ambito applicativo di tali misure. Il liquidatore ha richiesto pertanto una consulenza legale e in data 6 febbraio 2023 il legale ha espresso parere favorevole ritenendo l'adesione agevolata opportuna a fronte del permanente rischio rappresentato dal possibile nuovo annullamento e della conseguente aleatorietà del nuovo giudizio di rinvio. La vertenza pertanto si definisce con il pagamento di un importo pari al 15% del valore della controversia per un totale di Euro 826.585, oltre interessi legali.

La Società ha optato per il pagamento rateale previsto dal comma 194 e dal successivo D.L. n. 34/2023; la prima rata è stata versata in data 20/04/2023 e le successive da versarsi entro il 31 dicembre 2024.

E' ancora pendente in capo alle società S.V.I. Srl e SPIm il procedimento in Corte di Appello relativo alla richiesta di risarcimento di danni. Le società hanno vinto il primo grado di giudizio nel 2018 e con udienza del 2021 la Corte di Appello ha confermato la sentenza di primo grado. La controparte ha impugnato la sentenza e ad esito del processo la Corte di Appello di Genova con sentenza n. 1034/21 ha confermato la sentenza di primo grado. La controparte in data 7 aprile 2022 ha notificato ricorso in Cassazione.

Le Società nel corso del 2023 stanno valutando la possibilità di addvenire ad una definizione immediata e transattiva del contenzioso al fine di poter procedere con la definitiva chiusura dell'attività liquidatoria e conseguente estinzione della Società.

S.G.M. è una società partecipata dalla Fedagro/COMAG che riunisce gli operatori grossisti del mercato (40%), da SPIm (35%) dalla Camera di Commercio di Genova (25%).

SPIm ha locato alla sua collegata l'immobile di proprietà adibito a Mercato Ortofrutticolo di Genova che si estende su un'area complessiva di 82.000 mq. con una superficie coperta di 32.000 mq. di cui il padiglione dell'ortofrutta misura 23.150 mq. Grazie all'accesso immediato alla rete autostradale, alla vicinanza con la piastra logistica e al Porto di Genova, il Mercato Ortofrutticolo di Genova si pone come centro agro- alimentare, dotato di una struttura all'avanguardia e collegato con la rete logistica nazionale e internazionale.

S.G.M. fa parte della rete di imprese denominata "Italmercati", rete che raggruppa i principali centro logistici agro-alimentari d'Italia. Tra le attività della rete Italmercati segnaliamo le strategie volte ad ottenere risparmi sui costi gestionali, p.e. l'acquisto energia elettrica, a favore di tutti i partecipanti della rete; l'accrescimento dell'impatto delle singole imprese attraverso una rappresentanza unitaria dei Mercati aderenti alla rete presso le istituzioni nazionali ed internazionali.

La collegata Società Gestione Mercato ha in corso le procedure per l'ammissione alle agevolazioni del PNRR riservate alla rifunionalizzazione dei Centri Agroalimentari.

A tal riguardo SGM ha chiesto a SPIm la stipula di un nuovo contratto di locazione con la rivisitazione di alcuni aspetti contrattuali.

Il Consiglio di amministrazione ha ritenuto necessaria la pronuncia del Socio Comune di Genova che nella seduta assembleare del 23 marzo 2023 ha approvato la stipula di un nuovo contratto di locazione con decorrenza 1 gennaio 2023 per la durata di 9+9 anni ad un canone annuo onnicomprensivo di Euro 1.050.000 con adeguamento Istat al 75% a decorrere dal terzo anno di locazione. Il contratto è stato firmato dalle parti in data 8 agosto 2023.

La rendita del Mercato Ortofrutticolo è stata definitiva e di conseguenza, come previsto dal precedente contratto di locazione, tale onere deve essere riaddebitato ad SGM relativamente agli anni 2017-2022, per un importo complessivo pari ad Euro 1.167.648. A tal riguardo le



società hanno firmato un piano di rientro che prevede il pagamento immediato di Euro 267.648 e la parte restante in 18 rate annuali pari ad Euro 50.000 a decorrere dal 2023.

La società non consolida il bilancio con il gruppo SPIm.

Per il prossimo triennio (2024-2026) si prevede la chiusura degli esercizi con un risultato positivo.

---

### *3 ó ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITA' ATTUALI E PREVISIONALI*

---

#### **LIVELLI DI PRODUZIONE / ATTIVITA'**

##### **COMPOSIZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE**

Il patrimonio immobiliare al 30.09.2023 gestito da SPIm ammonta a circa 180 milioni di euro, detenuti attraverso proprietà diretta o in locazione finanziaria.

La parte più consistente del patrimonio immobiliare è attualmente locata; 65 milioni di euro rappresentano il valore degli immobili a magazzino destinati alla vendita, 9,2 milioni è il valore di 124 immobili oggetto di valorizzazione e destinazione a social housing, 6,3 milioni è il valore di 127 immobili siti in Via Porro e Via Campasso e 4,3 milioni è il valore del Mercato dei Fiori di ultima costruzione.

Il gruppo risulta pertanto fortemente patrimonializzato e consistente anche in relazione all'indebitamento complessivo.

##### **GESTIONE IMMOBILI DI PROPRIETÀ DESTINATI ALLA LOCAZIONE**

La Società, in sostanza, si occupa prevalentemente della gestione del suo patrimonio immobiliare destinandone alla locazione la parte più consistente: spiccano fra questi l'edificio di Via di Francia 1, Torre Nord (c.d. "Matitone"), il Mercato Ortofrutticolo di Genova Bolzaneto, e, dal 2023, il Mercato dei Fiori di Bolzaneto.

#### **TORRE NORD: CONTRATTO DI LOCAZIONE CON IL COMUNE DI GENOVA**

La Società ha in essere con il Comune di Genova un contratto di locazione pluriennale stipulato nel 2015. Inizialmente la durata del contratto era stata contrattata fino alla data del 30/12/2023 ma la proroga del contratto di leasing di Mediocredito, ottenuta a seguito dell'acquisto della porzione 1-7 piani del Matitone, ha prolungato la scadenza al 31/12/2038. Questo contratto ha come oggetto la locazione di tutti gli spazi destinati ad uffici dai piani 0 a 24 (escluso il piano 8° di proprietà di Irasco) e n. 236 posti auto nella Piastra Ovest. Con decorrenza maggio 2018 la Civica Amministrazione ha sottoscritto un nuovo contratto di locazione per i piani dal 21 – 22 - 23; la locazione annua ammonta a 648.000 euro e avrà durata fino al 30/12/2038. Infine, con decorrenza luglio 2021, il Comune ha sottoscritto un contratto per locare l'ultimo piano ancora sfitto all'interno della Torre, il 20°, al canone annuo di 212.160 euro con durata fino al 30/12/2038.

#### **CONTRATTO DI LOCAZIONE DEI LOCALI DA ADIBIRE A SERVIZIO DI RISTORAZIONE**

Come già menzionato nelle precedenti relazioni nel corso del 2022 la società Mentelocale Srl si è aggiudicata la gara inerente la locazione degli spazi da destinarsi ad uso ristorazione con un canone annuo pari a Euro 113.640.

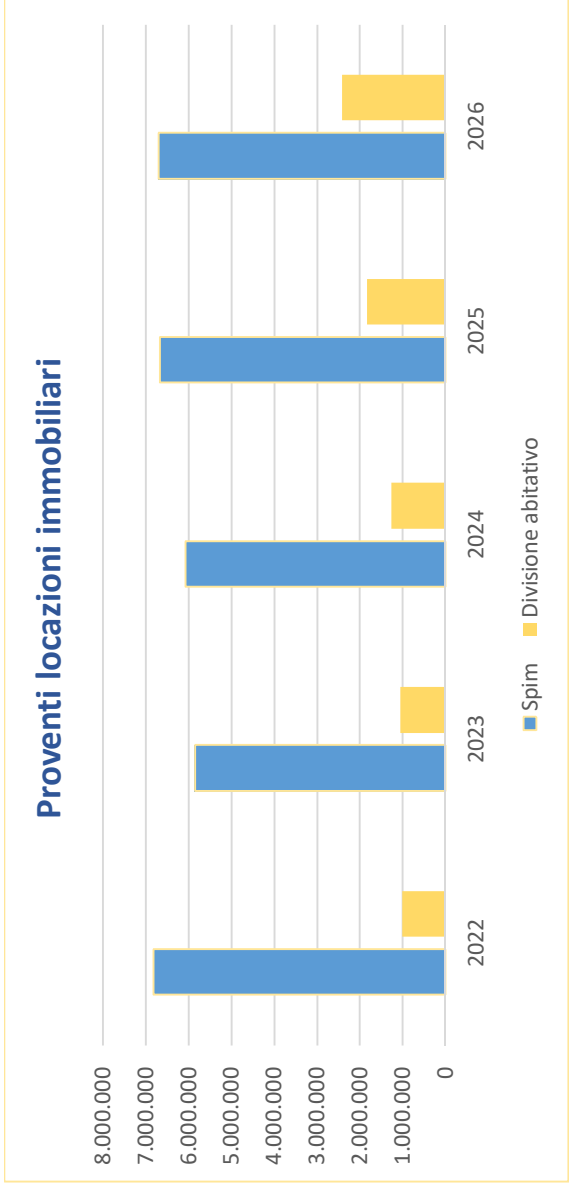
Il contratto è stato stipulato a luglio 2022 con scadenza a luglio 2034, con l'obiettivo di garantire ai dipendenti del Comune di Genova e agli altri inquilini di Torre Nord la possibilità di godere di un servizio di ristorazione situato all'interno dell'edificio.

#### **ALTRI CONTRATTI**

- ⇒ Mamo Snc (subentrato ad Andale Srl): il contratto relativo ad un locale adibito a bar vedrà la fine del secondo sessennio a marzo 2025.
- ⇒ Parcheggi: la messa a reddito dei parcheggi di proprietà ha consentito introiti da locazione a clienti privati, prevalentemente dipendenti comunali, pari ad euro 90.000 circa.



### ANDAMENTO DEI RICAVI DA LOCAZIONE



### ANDAMENTO DEL VALORE DELLA PRODUZIONE





#### ANDAMENTO DEI FABBISOGNI DI CASSA

La gestione del gruppo SPIm è caratterizzata da consistenti flussi di cassa su base annuale sia in ingresso che in uscita. I flussi di entrata sono conseguenti alle vendite e ai canoni di locazione. I flussi di cassa in uscita sono principalmente rappresentati dagli esborsi a servizio del debito, da quelli relativi alla fiscalità immobiliare e dagli impegni relativi alle iniziative immobiliari del gruppo.

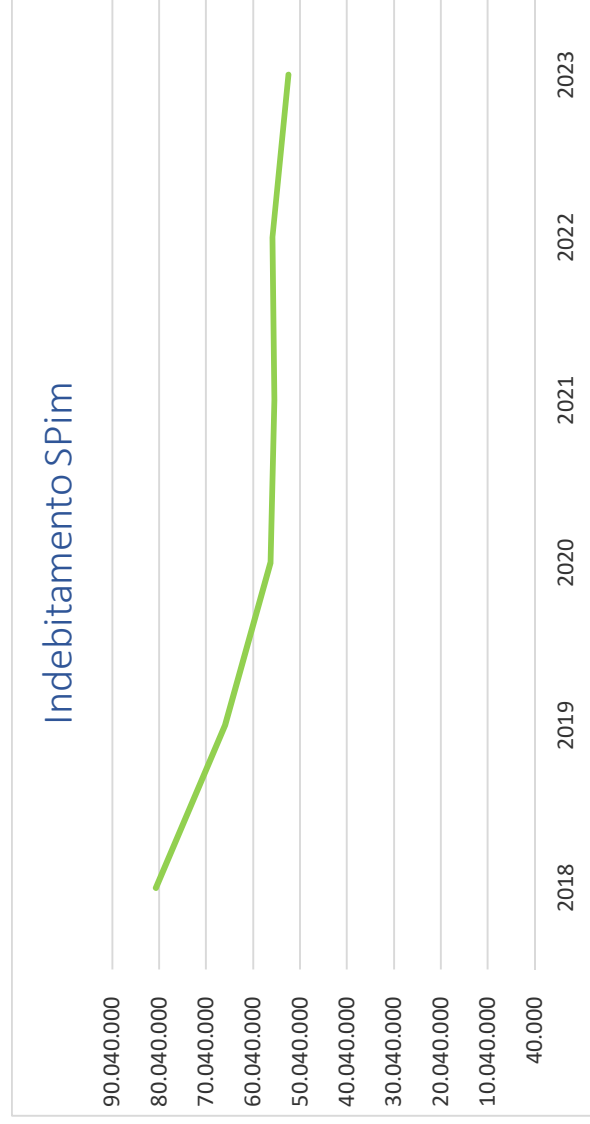
#### ANDAMENTO DELL'INDEBITAMENTO

Il gruppo SPIm si è posto tra gli obiettivi di sua pianificazione la diminuzione dell'indebitamento il cui livello si è progressivamente ridotto passando da € 80.680.000 del 2018 a € 52.568.274 al 30/9.2023, con un decremento complessivo pari al 35%.

Di seguito si riportano le tabelle di sintesi dell'indebitamento al 30/09/2023:

<b>Indebitamento S.P.Im. SpA</b>							
	<b>debito iniziale</b>	<b>rate pagate</b>	<b>residuo capitale</b>	<b>tasso</b>	<b>scadenza</b>	<b>ipoteche</b>	
<b>Mercato Ortofrutticolo Bolzaneto</b>							
Mutuo BPER	13.750.000,00	3.988.255,52	9.761.744,48	Fisso 0,718%	30/06/2040	27.500.000,00	
Mutuo BPER - 2 erogazione	4.750.000,00	1.087.491,85	3.662.508,15	Fisso 1,00%	31/12/2040	9.500.000,00	
	<b>18.500.000,00</b>	<b>5.075.747,37</b>	<b>13.424.252,63</b>			<b>37.000.000,00</b>	
<b>Mercato Bolzaneto rifacim. Tetto e altri investim.</b>							
Mutuo BPM	4.000.000,00	1.120.351,00	2.879.649,00	Euribor 6 mesi/fiase360 + 3%	31/12/2026	8.000.000,00	
	<b>4.000.000,00</b>	<b>1.120.351,00</b>	<b>2.879.649,00</b>			<b>8.000.000,00</b>	
<b>Mercato dei Fiori B Bolzaneto</b>							
Mutuo BPER	3.000.000,00	487.898,78	2.512.101,22	fixo 1,30	30/06/2027		no - garantito da Medicredito
	<b>3.000.000,00</b>		<b>2.512.101,22</b>				
<b>Immobile Mattione</b>							
	<b>debito iniziale</b>	<b>rate pagate</b>	<b>residuo capitale</b>	<b>tasso</b>	<b>scadenza</b>	<b>ipoteche</b>	
Lease back Innesa Sampaolo	70.000.000,00	39.672.233,91	30.327.766,09	Fisso 3,4999	30/06/2039		
Lease back Innesa Sampaolo - interessi rateizzati moratoria 20	595.599,00	119.119,58	476.479,42				
	<b>70.595.599,00</b>	<b>39.791.353,49</b>	<b>30.804.245,51</b>				
<b>Immobili ad uso abitativo/comm.le</b>							
	<b>debito iniziale</b>	<b>rate pagate</b>	<b>residuo capitale</b>	<b>tasso</b>	<b>scadenza</b>	<b>ipoteche</b>	
Mutuo BPER - Untoria 3	323.740,66	42.590,21	281.141,45	fixo 5,473	30/06/2042	707.257,03	
Mutuo BPER - Virgo Potens 1	612.581,32	80.241,33	532.339,99	fixo 4,259	30/09/2044	1.300.000,00	
	<b>936.321,98</b>	<b>122.840,54</b>	<b>813.481,44</b>			<b>2.007.257,03</b>	
APE credito BPER - Untoria 3	374.630,00	104.663,09	269.966,91	Euribor 3 mesi +1,75%	29/06/2031	751.326,32	
APE credito BPER - S. Bernardo 7, etc.	1.000.000,00	320.600,00	679.400,00	Euribor 3 mesi +1,75%	17/09/2032	2.000.000,00	
APE credito BPER - Rosso 5	190.000,00	49.300,00	140.700,00	Euribor 3 mesi +1,75%	26/11/2035	380.000,00	
APE credito BNL 284874 Cosimo 16	295.000,00	176.785,30	118.214,70	Euribor 1 mese +1,20%	31/12/2026	900.000,00	
APE credito BNL 284875 Bernardo 28	295.000,00	176.885,80	118.114,20	Euribor 1 mese +1,20%	31/12/2026	900.000,00	
APE credito BNL 284876 Croce Bianca 1	1.325.000,00	516.851,57	808.148,43	Euribor 3 mesi + 2,20%	31/12/2028	3.000.000,00	
	<b>3.479.630,00</b>	<b>1.345.085,76</b>	<b>2.134.544,24</b>			<b>7.931.326,32</b>	
			<b>52.568.274,04</b>				<b>54.938.583,35</b>
<b>TOTALE INDEBITAMENTO al 30/09/2023</b>							





#### TASSAZIONE DEGLI IMMOBILI

Lo scenario rappresentato nel budget triennale 2024/2026 ricomprende, alla voce “oneri diversi di gestione”, un importo di IMU nel triennio di circa € 1,7 mil. sul patrimonio immobiliare ad uso abitativo.

Nel 2018 è stata stipulata una convenzione con la Direzione Politiche per la casa del Comune di Genova in cui 124 unità immobiliari vengono definiti come: “ .... gli alloggi costituiscono un essenziale sistema di edilizia residenziale sociale finalizzato al soddisfacimento delle esigenze primarie avendo la caratteristica di alloggi sociali ai sensi dell’art. 1 commi 2 e 3 del Decreto Interministeriale del 2008 delle Ministro delle Infrastrutture di concerto con il Ministro della solidarietà sociale, il Ministro delle politiche per la famiglia e il Ministro per le politiche giovanili...” e, conseguentemente, dovrebbero beneficiare della regolamentazione stabilita dalle norme di legge relativa all’applicazione dell’IMU. La Direzione Tributi si è opposta a questa interpretazione.

Peraltro occorre rilevare che i 127 immobili oggetto di convenzione con il Comune e gli immobili di via Porro e via Campasso, sono oggetto di convenzione per un programma di social housing e pertanto “beneficiano della regolamentazione stabilita dalle norme di legge relativamente all’applicazione del regime IVA e dell’esenzione IMU”.





Dato il diverso trattamento riservato a medesime categorie di immobili nella seduta del 30 maggio 2023 SPIm ha sottoposto al consiglio di amministrazione il tema con la necessità di un confronto con il Socio Comune di Genova. Recentemente si è svolto un incontro con gli uffici preposti e la società ha sottoposto al Socio il parere legale richiesto in merito alla debenza del tributo sugli immobili abitativi trasferiti dal Comune di Genova. Pare evidente che gli immobili locati agli inquilini, come quelli da destinare a social housing, devono godere della disapplicazione dell'IMU che, di conseguenza, apporterebbe ai conti aziendali un margine di sicurezza superiore.



## 4 ó BUDGET

Il piano triennale presentato evidenzia per gli esercizi 2023 e 2024 un sostanziale pareggio dovuto principalmente al picco di costi di realizzazione e oneri di gestione in carenza di ricavi da locazione, mentre trova la sua soddisfazione economica negli esercizi 2025 e 2026 dove si registrano canoni di locazione a pieno regime derivanti dalle operazioni di Social Housing dei 124 immobili con Regione Liguria e dei 127 immobili di Via Porro e Campasso che saranno pienamente occupati dal 2025.

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	9.709.272	8.544.637	8.946.255	9.549.293	10.154.142
proventi immobiliari	7.830.672	6.915.736	7.355.255	8.516.794	9.121.643
vendite immobili	1.878.600	1.628.901	1.591.000	1.032.499	1.032.499
Var. delle rimanenze di prodotti	-1.224.386	978.056	-572.276	-2.249	-662.249
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi	6.396.442	3.517.901	2.903.873	2.547.411	2.541.334
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>14.881.328</b>	<b>13.040.594</b>	<b>11.277.852</b>	<b>12.094.455</b>	<b>12.033.227</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	577.203	2.406.759	683.454	931.682	271.766
Servizi	2.642.358	2.761.936	2.884.988	3.255.026	3.350.716
Godimento beni di terzi	7.189	7.189	7.189	7.189	7.189
Personale	693.299	665.106	671.534	683.142	685.668
Ammortamenti e svalutazioni	2.364.313	2.153.048	2.260.610	2.272.571	2.283.693
Variazione rimanenze					
Accantonamenti per rischi	865.375	0	13.524	41.844	42.332
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	3.716.716	2.598.973	2.501.677	2.493.381	2.485.085
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>10.866.453</b>	<b>10.593.011</b>	<b>9.022.976</b>	<b>9.684.835</b>	<b>9.126.449</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>4.014.875</b>	<b>2.447.583</b>	<b>2.254.876</b>	<b>2.409.620</b>	<b>2.906.778</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>7.244.563</b>	<b>4.600.631</b>	<b>4.529.010</b>	<b>4.724.035</b>	<b>5.232.803</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	12.444	50.024	30.024	20.024	10.024
Interessi ed oneri finanziari diversi	-1.455.146	-1.982.934	-1.944.131	-1.815.992	-1.682.704
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-1.442.702</b>	<b>-1.932.910</b>	<b>-1.914.107</b>	<b>-1.795.968</b>	<b>-1.672.680</b>
<b>RETTEFFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
Totale rettifiche di attivita' finanziarie	0	0	0	0	0
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.572.173</b>	<b>514.673</b>	<b>340.769</b>	<b>613.652</b>	<b>1.234.098</b>
imposte sul reddito	342.869	513.879	339.487	494.907	664.352
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>2.229.304</b>	<b>794</b>	<b>1.282</b>	<b>118.745</b>	<b>569.746</b>

STATO PATRIMONIALE			
	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>124.675.864</b>	<b>124.175.587</b>	<b>126.578.816</b>
Immobilizzazioni immateriali	880.566	805.655	714.977
Immobilizzazioni materiali	123.683.906	123.258.540	125.752.447
Immobilizzazioni finanziarie	111.392	111.392	111.392
<b>Attivo circolante</b>	<b>82.120.120</b>	<b>76.855.251</b>	<b>73.866.638</b>
Rimanenze	65.019.570	65.593.575	64.996.908
Crediti	7.803.840	8.390.676	8.271.730
verso clienti	1.101.171	1.500.055	1.761.649
verso imprese controllate	511.095	522.094	533.094
verso controllanti	1.115.094	1.115.094	1.115.094
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	128.599	128.599	128.599
altro	4.947.881	5.124.834	4.733.294
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	9.296.710	2.871.000	598.000
<b>Ratei e risconti</b>	<b>298.564</b>	<b>422.564</b>	<b>1.188.564</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>207.094.548</b>	<b>201.453.402</b>	<b>201.634.018</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>124.154.051</b>	<b>124.154.844</b>	<b>124.156.126</b>
Capitale sociale	<b>102.391.900</b>	<b>102.391.900</b>	<b>102.391.900</b>
Riserva legale	<b>23.828</b>	<b>135.293</b>	<b>135.293</b>
Altre Riserve	<b>19.509.019</b>	<b>21.626.857</b>	<b>21.626.857</b>
Utili (perdite) portati a nuovo			<b>794</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	<b>2.229.304</b>	<b>794</b>	<b>1.282</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>13.972.493</b>	<b>12.612.199</b>	<b>12.601.332</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>305.176</b>	<b>351.526</b>	<b>395.026</b>
<b>Debiti</b>	<b>59.344.829</b>	<b>55.016.834</b>	<b>55.163.535</b>
verso banche/finanziatori	54.580.056	50.661.901	50.574.890
verso fornitori	1.359.102	1.080.602	1.340.587
verso imprese controllate	199.181	199.181	199.181
verso controllanti	1.144.887	1.144.887	1.144.887
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	157.613	26.273	0
altro	1.903.990	1.903.990	1.903.990
<b>Ratei e risconti</b>	<b>9.317.999</b>	<b>9.317.999</b>	<b>9.317.999</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>207.094.548</b>	<b>201.453.402</b>	<b>201.634.018</b>

	FORECAST 2024
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>2.871.000</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>	
<b>INCASSI</b>	
da Comune di Genova	5.400.432
da altri clienti per vendite e prestazioni	3.389.437
Altri	2.903.873
<b>Totale incassi</b>	<b>11.693.742</b>
<b>PAGAMENTI</b>	
Comune di Genova	0
Fornitori	2.148.000
Personale	680.000
Imposte/Tasse	4.006.000
Altri	2.042.742
<b>Totale pagamenti</b>	<b>8.876.742</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>2.817.000</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	
<b>INCASSI</b>	2.330.000
<b>PAGAMENTI</b>	5.471.000
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>-3.141.000</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	
Incassi da finanziamenti	3.500.000
Pagamenti per rimborso finanziamenti	5.449.000
Altri incassi	0
Altri pagamenti	0
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>-1.949.000</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>-2.273.000</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>598.000</b>

Come già esposto nelle precedenti relazioni di chiusura di bilancio, gli anni 2023 e 2024 registrano un picco di costi di realizzazione derivanti dalla conclusione delle operazioni Social Housing e acquisizione di nuovi investimenti previsti dal piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Genova. Per far fronte alla conseguente diminuzione dei flussi finanziari la Società in questi mesi ha intrattenuto interlocuzioni con Banco BPM al fine di valutare la possibilità di integrare (fino a € 3.500.000) e rimodulare il finanziamento già acceso nel 2020; questo comporterebbe la traslazione della fase di ammortamento e pertanto il rimborso del debito si realizzerebbe nel periodo in cui la Società vede la conclusione dei cantieri e l’inizio dell’attività di gestione degli immobili in Social Housing.

---

## 5.6 FATTORI DI RISCHIO

---

L’elaborazione degli obiettivi strategici per il triennio 2024-2026 deve tener conto degli elementi di criticità ipotizzabili per lo scenario esterno di riferimento e presenti nella situazione interna delle società del gruppo.

Per quanto riguarda lo scenario esterno di riferimento è ipotizzabile:

- ⇒ Un mercato immobiliare che potrebbe attraversare un periodo di incertezza a seguito degli aumenti dei tassi di interessi relativamente alle accensioni dei mutui per la casa
- ⇒ Il permanere di una elevata fiscalità immobiliare a fini patrimoniali come meglio esposto a pagina 14.
- ⇒ Effetti economici derivanti dall’aumento eccezionale dei prezzi dei materiali da costruzione in conseguenza della grave crisi internazionale.

Per quanto riguarda le criticità dovute a dinamiche interne aziendali si registra:

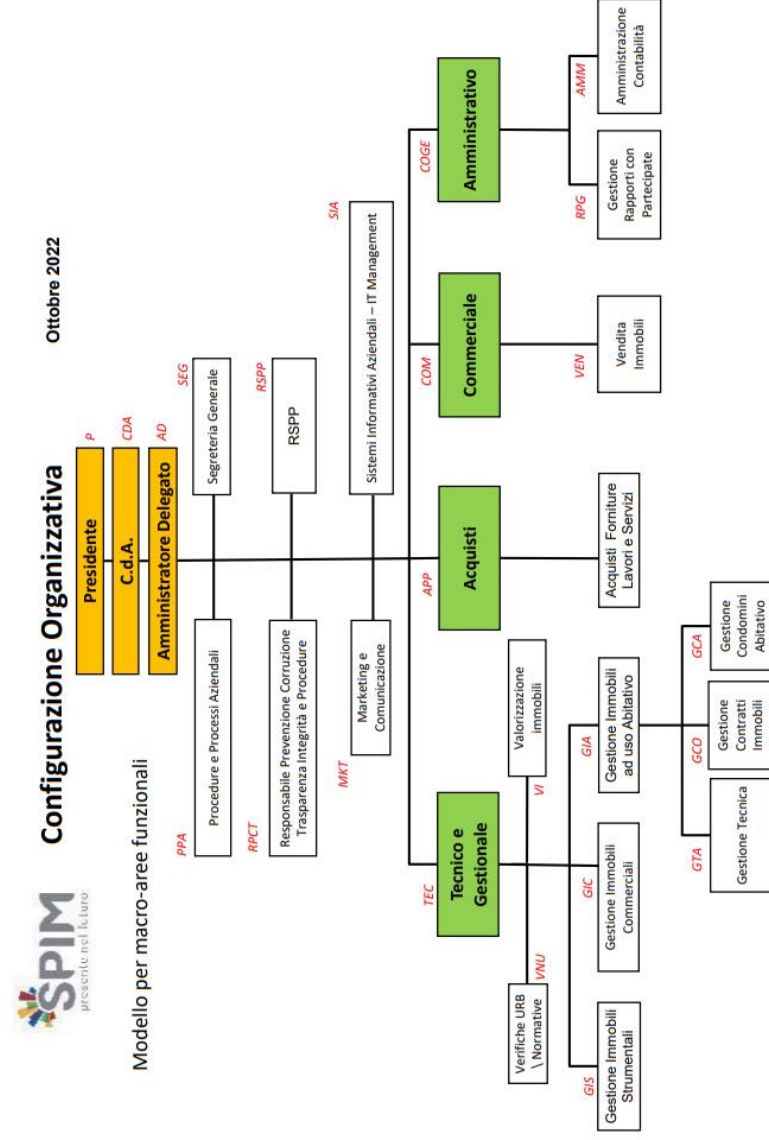
- ⇒ Una forte incidenza sui costi totali di costi incompressibili e la cui dinamica è esterna al controllo del gruppo, quali i costi finanziari e fiscali.
- ⇒ Incremento dell’incidenza dei costi di manutenzione straordinaria sugli immobili dovuta al progressivo invecchiamento del patrimonio immobiliare.
- ⇒ Un basso valore della redditività degli immobili ad uso abitativo che, oltre ad essere locati a canoni di tipo sociale, scontano il pagamento dell’IMU.

I risultati dell'attività di monitoraggio inducono l'organo amministrativo a ritenere che non sussistono particolari criticità che possano compromettere l'attività aziendale, nei prossimi 12 mesi.

## 6 ó ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPO PREVISTI

### ORGANIGRAMMA AZIENDALE E INQUADRAMENTO DEL PERSONALE

La società è attualmente organizzata in quattro settori funzionali.



La società, alla data del 31 dicembre 2023, avrà 11 dipendenti a tempo indeterminato e 2 a tempo determinato.



Nel 2024 si prevede di procedere, in previsione dell'avvio delle nuove attività sopra descritte, a due assunzioni a tempo determinato nel settore amministrativo e due assunzioni a tempo indeterminato, pertanto la Società al 31.12.2024 avrà 15 dipendenti.

organico tempo indeterminato	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024		cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024	assunzioni/cessazioni
dirigenti												
quadri	1		1		1							
impiegati	11	1	10	2	12	1	1	2	1	2	2	2
operai	0											
<b>totale</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Di seguito i costi del personale del triennio 2022/2024:

7.1 COSTO DEL LAVORO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
T. indeterminato	607.517	607.911	580.401
A T. determinato	44.775	31.195	91.133
interinale	41.007	26.000	
<b>totale A</b>	<b>693.299</b>	<b>665.106</b>	<b>671.534</b>
B Collaborazioni			
<b>totale A+B</b>	<b>693.299</b>	<b>665.106</b>	<b>671.534</b>

7.2

CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE

ccnl dipendenti	incremento CCNL su esercizio 2022		incremento CCNL su esercizio 2024		note
	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2024	
	01/04/2015 - 31/12/2019	13.701	14.000		Anno 2023: contratto non ancora rinnovato ma stabilito accordo ccnl per una tantum erogata nei mesi di gennaio e marzo. Anno 2024: stima sulla base dell'anno precedente
risorse (valori al lordo oneri) contrattazione aziendale di cui risorse per premio di risultato altro premio di risultato medio individuale straordinario	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024		
					dato non presente

ccnl dirigenti	incremento CCNL su esercizio 2022		incremento CCNL su esercizio 2024		note
	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2024	
risorse (valori al lordo oneri) contrattazione aziendale di cui risorse per premio di risultato altro premio di risultato medio individuale	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024		
					dato non presente

Società Per il Patrimonio Immobiliare partecipata%	Media triennio 2011 - 2013	fabbisogno del personale		SPIM	Società Partecipate Preconsuntivo 2023 e Previsione 2024-2026
		Precons 2023	Prev. 2024		
<b>PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</b>					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	413.358	453.435	479.618	486.000	487.168
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi vaivamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	30.891	26.000			
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile					
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro					
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	125.408	139.321	148.417	149.600	150.500
6 Accantonamenti ( THR, rinnovo CCNL...)	37.651	46.350	43.500	47.542	48.000
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	46.341	21.421	23.101	23.000	23.100
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco					
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	3.009	5.000	5.000	5.000	5.000
10 Altri oneri					
<b>TOTALE A)</b>	<b>656.658</b>	<b>691.527</b>	<b>699.636</b>	<b>711.142</b>	<b>713.768</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;					
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	3.009	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;					
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);					
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);					
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;					
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.					
<b>Totale B)</b>	<b>3.009</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>653.649</b>	<b>686.527</b>	<b>694.636</b>	<b>706.142</b>	<b>708.768</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	11,33	12	11	13	13
Assunzioni	0,67		2		
Cessazioni	0,33	1			
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>11,67</b>	<b>11</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)			1	2	2
Assunzioni	0,33	2	2		
Cessazioni		1	2		
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0,33</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12,00</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.333,33	4.600,631	4.529,010	4.724,035	5.232,803
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	0,02	6,65	6,47	6,64	7,33





Il contratto applicato al personale è quello del commercio scaduto in data 31 dicembre 2019. L'azienda non applica contrattazione integrativa aziendale.

Storicamente l'azienda non richiede prestazioni di lavoro straordinario e non riconosce ai dipendenti fringe benefits con l'unica eccezione dei buoni pasto.

Il piano industriale per il triennio 2024-2026:

- ⇒ prevede modifiche all'assetto organizzativo come indicato a pagina 20;
- ⇒ non prevede l'assunzione di personale con inquadramento dirigenziale;
- ⇒ non prevede esborsi per lavoro straordinario;
- ⇒ prevede incrementi retributivi esclusivamente collegati alle dinamiche contrattuali nazionali.

#### **MODELLO ORGANIZZATIVO**

A seguito della riorganizzazione societaria, resasi necessaria a partire da Gennaio 2018 a seguito del variato assetto dell'Organigramma societario, il Modello Organizzativo aziendale ha subito un'importante revisione che ha portato all'emissione della versione aggiornata in data 31 Agosto 2018 e presentata al Consiglio di Amministrazione della società nella seduta del 21 Settembre 2018. Risulta quindi adeguata a quanto previsto dalla legge 190/2012 e più in generale da quanto previsto dalla cosiddetta normativa "anticorruzione e trasparenza".

Dotare la Società di un Modello Organizzativo atto a prevenire i reati, costituisce una scelta strategica per la Società stessa e per il Socio, con la possibilità di:

- ⇒ poter perfezionare l'organizzazione interna, ottimizzando la suddivisione di competenze e responsabilità;
- ⇒ poter assicurare il rispetto degli adempimenti previsti dal D. Lgs. n. 231/2001, ogni qualvolta ciò venga richiesto nell'ambito dei rapporti contrattuali (es. gare pubbliche);
- ⇒ diventare un valido strumento di sensibilizzazione nei confronti di tutti coloro che operano nella o per conto della Società o che con la stessa intrattengono comunque rapporti (clienti, fornitori, partners, collaboratori a diverso titolo), affinché adottino sempre comportamenti leciti e corretti, tali da evitare il rischio di commissione dei reati contemplati nel D. Lgs. n. 231/2001;



⇒ migliorare l'immagine presso i clienti, il mercato e verso terzi in generale.

Al fine di rendere immediatamente chiaro il ruolo e le responsabilità di ciascuno nell'ambito del processo decisionale aziendale, SPIm ha definito l'Organigramma nel quale sono specificate:

- ⇒ le aree in cui si suddivide l'attività aziendale;
- ⇒ le linee di dipendenza gerarchica dei singoli enti aziendali;
- ⇒ i soggetti che operano nelle singole aree e il relativo ruolo organizzativo.

Secondo le indicazioni normative, il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di SPIm prevede una serie di principi, procedure e disposizioni, in grado di assicurare un efficace sistema di controllo secondo criteri di specificità, ma anche di adeguatezza nel tempo, per far sì che l'organizzazione aziendale sia sempre attuale rispetto all'evolversi dell'attività esercitata.

In applicazione a quanto disposto dal decreto stesso, la Società ha provveduto a redigere il Codice Etico e a nominare l'Organismo di vigilanza monocratico.

La società è dotata del sito aziendale: [www.spimgenova.it](http://www.spimgenova.it)

## 7 ó PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

DESCRIZIONE INTERVENTO	2024	2025	2026
MATITONE	350.000	300.000	300.000
CADIGHIARA	56.350	300.000	-
IMPERMEABILIZZAZIONE CORSO PODESTA'	766.000	-	-
EX CINEMA NAZIONALE	-	-	-
LAVORI EDILI	40.000	40.000	40.000
PRATICHE EDILIZIE/CATASTALI/APE	6.000	6.000	6.000
SERRAMENTI	27.000	27.000	27.000
IMPIANTI IDRICI	10.000	10.000	10.000
IMPIANTI DI GAS E RISCALDAMENTO	30.000	25.000	25.000
IMPIANTI ELETTRICI	15.000	15.000	15.000
PULIZIE IMMOBILI	15.000	15.000	15.000
RIFACIMENTO COPERTURA VIRGO POTENS 2D E SISTEMAZIONE LOCALE COMMERCIALE 1A	26.000	15.000	-
IMPIANTO ACQUE NERE SS. TRINITA' 5	30.000	15.000	-
RESTAURO SOFFITTO VIA SAN BERNARDO 7/5	4.500	-	-
DEMOLIZIONE E COSTRUZIONE PARCHEGGIO VIA GORIZIA 1	120.000	100.000	-
RISTRUTTURAZIONE 106 + 18 ALLOGGI	490.000	-	-
PRE' 12-14	170.000	230.000	-
EFFICIENTAMENTO ENERGETTICO VIA PORRO E CAMPASSO	169.897	169.897	169.897
RISTRUTTURAZIONE INTERNA VIA PORRO E CAMPASSO	3.670.000	300.000	-
SVILUPPO SOFTWARE GESTIONALE COMUNE DI GENOVA E MANUTENZIONE GESTIONALI	22.000	22.000	22.000
ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURA INFORMATICA E ADEGUAMENTO NUOVO SISTEMA PRIVACY	10.000	5.000	5.000
<b>TOTALI</b>	<b>6.029.771</b>	<b>1.596.922</b>	<b>636.923</b>

---

## *8 ó PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI*

---

L’elaborazione del piano annuale degli acquisti è attualmente in fase di predisposizione. Tuttavia ad oggi non è ancora stato completato poiché sono in corso le verifiche con i consulenti legali della società relativi alle specifiche modalità di predisposizione dello stesso. Si rileva in ogni caso che nel piano di investimenti triennali sono già ricomprese alcune voci relative agli acquisti, seppur con un grado di dettaglio minore.

---

## *9 ó OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE*

---

Per quanto riguarda gli obiettivi strategici (trasversali e specifici) si prevede il raggiungimento degli stessi in attuazione al 31.12.2023, in particolare per gli obiettivi specifici si rimanda al commento sullo stato di avanzamento al punto 2.1 della presente relazione. Il principale obiettivo specifico di DUP che la Società intende proporre è “Palazzo Galliera” attraverso i seguenti processi:

- predisposizione gara per l’ottenimento del progetto definitivo;
- benestare Soprintendenza relativo alla progettazione definitiva;
- predisposizione gara finalizzata alla valorizzazione tramite l’individuazione del soggetto interessato.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## ***3 Relazioni Previsionali Aziendali delle Società Controllate***

***3.1 Società controllate direttamente “in house”***

***3.2 Società controllate direttamente***



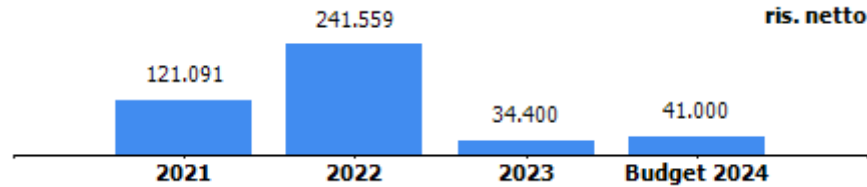


**oggetto sociale** (estratto)  
svolgimento ed esercizio di organizzazione, gestione, esecuzione di servizi di trasporto funebre, onoranze funebri ed ogni altra attività complementare, affine, accessoria e/o connessa, in modo diretto ed indiretto; realizzazione, manutenzione e gestione di sale di commiato, case funerarie, impianti di cremazione; progettazione e gestione cimiteri per animali d'affezione...la società potrà svolgere attività complementari comunque connesse con l'oggetto sociale...

**capitale sociale:** € 1.985.820,00  
**soci:** comune di genova 100,00%  
**servizi affidati dal Comune di Genova:**  
servizio di esecuzione dei funerali dei cittadini indigenti assistiti dal comune affidato con gara  
**carta dei servizi:** 2021/2022

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 34.400 (preconsuntivo)**

	2022	assestato 2023	previsione 2024
previsione - impegno bilancio comunale (funerali per cittadini indigenti)	33.024	32.000	35.000





**A.S.E.F.**

**Azienda Servizi Funebri del Comune di Genova**

## **RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024/2026**

**Genova, 31.10.2023**



# INDICE

## 1. OVERVIEW

- Mission e Vision statement
- Key Financial (Tabella 1)

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

- Prospettive strategiche
- Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo
- Condizioni/vincoli

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

- Livelli di produzione/attività
- Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi
- Carta dei servizi, certificazioni di sistemi qualità aziendali e di prodotto

## 4. BUDGET

- Conto Economico (Tabella 3)
  - ❖ Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi
  - ❖ Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati
  - ❖ Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente
- Stato Patrimoniale (Tabella 4)
- Cash-flow: forecast (Tabella 5)

## 5. FATTORI DI RISCHIO

6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

- Struttura organizzativa (organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa)
- Organico (Tabella 6)
- Costo del personale (Tabella 7)
- Piano del fabbisogno di personale
- Note di commento relativamente alle dinamiche del personale

7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI (Tabella 8)

8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (Tabella 9)

9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

- Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali strategici (trasversali e specifici) di DUP dell'anno in corso
- Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi specifici di DUP

## 1. OVERVIEW

### • Mission e Vision statement

A.Se.F. S.r.l. opera nel settore funerario e gestisce le onoranze e i trasporti funebri in regime privatistico; si occupa, inoltre, dell'esecuzione dei funerali di tipo economico per gli assistiti del Comune di Genova. Per il tipo di attività dell'Azienda, i servizi offerti, rispetto alla formulazione della domanda, devono essere forniti in tempi ristretti (24 – 48 ore dal decesso), anche per i rilevanti aspetti di tipo igienico-sanitario.

All'atto della costituzione, la *vision* aziendale poteva essere definita nel seguente modo:

Azienda che opera nel settore funebre, in modo trasparente, in grado di fornire ogni tipologia di servizio funebre.

In oggi la *vision* aziendale è la seguente:

*vision:*

Azienda che rappresenta un punto di riferimento, certo e h24, per ogni famiglia che subisce un lutto.

In altre parole, quando in una famiglia si verifica un decesso, i dolenti si rivolgono ad A.Se.F. come ad un "porto sicuro". Il ruolo dell'impresa e l'insieme delle caratteristiche, che la contraddistinguono in modo univoco, definiscono la:

*mission:*

Azienda che opera in modo assolutamente corretto e attento alle esigenze della clientela, che soddisfa in modo sempre più completo attraverso la crescita professionale degli addetti, impiegati in ogni segmento della filiera.

La formazione professionale caratterizza ogni iniziativa, in quanto funzionale all'elevato livello di qualità dei servizi resi.

Dalla costituzione di A.Se.F. (01.12.2001), le sinergie sono state orientate alla messa a punto delle varie componenti dell'attività aziendale al fine di conseguire, in termini di efficacia ed efficienza, il miglioramento dei servizi prestati, come richiesto dall'Ente proprietario, con particolare riguardo alle caratteristiche di qualità, trasparenza, attenzione al sociale.

Da tale contesto è derivata la profonda revisione del mix tipologico delle componenti che contribuiscono alla buona esecuzione di un servizio funebre, accompagnata da interventi significativi sulle modalità di resa del servizio stesso. I risultati conseguiti nel miglioramento del rapporto qualità/prezzo, con riguardo sia alla tutela dell'utenza, sia all'equilibrio economico dell'Azienda, hanno consentito di mettere a disposizione dei dolenti una gamma di prodotti caratterizzati da livelli di qualità ampiamente differenziati, in modo da fornire risposte adeguate ad utenti con esigenze e disponibilità economiche diverse, nell'ambito di una politica di totale trasparenza.

Il valore presunto della produzione dell'Azienda, per l'anno 2024, ammonta a Euro 11.400.000; tale valore è influenzato dai seguenti fattori:

- tasso di mortalità: è un fattore variabile, in grado di influenzare la gestione dell'Azienda in conseguenza sia della mortalità complessiva, a livello comunale, sia della sua distribuzione sul territorio cittadino;
- quota di mercato dell'Azienda: a parità di risultato, può comportare, in caso di decremento del tasso di mortalità, un minor numero di servizi su cui distribuire i costi fissi;
- fatturato medio per servizio: fattore nell'ambito del quale l'Azienda ha ottenuto buoni risultati, migliorando gradualmente, nel mix dei servizi venduti, l'incidenza di quelli di valore medio e medio-alto rispetto a quelli di fascia bassa. Tali risultati devono misurarsi, peraltro, con la stagnazione economica in atto e la decrescente propensione alla spesa da parte dell'utenza per questo tipo di servizio.

Com'è noto, inoltre, il settore del trasporto e delle onoranze funebri si presta a comportamenti illeciti, volti all'accaparramento dei servizi funebri. Tali comportamenti possono essere attuati da tutti coloro che, in forza della propria professione, entrano in relazione con le famiglie e si trovano, quindi, nella possibilità di orientare la scelta del soggetto a cui affidare le onoranze funebri del proprio congiunto: infermieri, operatori delle camere mortuarie, medici, operatori del 118 e delle case di riposo e di cura, ecc.

Infatti, continuamente, balzano agli "onori della cronaca", nelle varie realtà d'Italia, casi di corruzione che riguardano il settore funebre. Ricordiamo quello emerso a Genova qualche anno fa, per presunte tangenti pagate da un'impresa di onoranze funebri di piccole dimensioni ad alcuni addetti alle camere mortuarie dell'Ospedale San Martino, in cambio di informazioni relative alle salme presenti in obitorio.

Di questo “malcostume”, che sconfinava nell’illecito penale, si era già ampiamente trattato nel Libro Bianco sul settore funerario italiano, elaborato nel 2008, a cura di Federutility - Sefit (Associazione Aziende Pubbliche e Comuni operanti nel settore funerario) dove, tra l’altro, si legge: “Ciò significa che gli attori della domanda sono estremamente e facilmente aggredibili da attori dell’offerta non corretti, elemento che porta a rilevare come l’accaparramento scorretto dei servizi funebri costituisca un fatto quasi endemico del settore “funebre”, contrastabile solo imponendo, al suo interno, attori dell’offerta strutturati in modo sufficiente da rendere estremamente improbabile la pratica dell’elusione delle normative (lavoro, fisco, sicurezza), che costituisce la vera fonte di finanziamento dell’accaparramento illecito. Certamente tutte le aziende pubbliche del settore, cui sono inibite, per la loro natura, le pratiche dell’elusione, rispondono ai requisiti necessari per rientrare nell’ambito degli “attori dell’offerta strutturati”. E da allora, purtroppo, nulla è cambiato.

- **Key Financial**

<b>KEY FINANCIAL</b>	<b>consuntivo anno 2022</b>	<b>preconsuntivo anno 2023</b>	<b>previsione anno 2024</b>	<b>previsione anno 2025</b>	<b>previsione anno 2026</b>
valore produzione	12.725.547	11.316.000	11.400.000	11.690.000	11.950.000
MOL	1.145.370	601.400	526.000	527.700	600.000
risultato netto	241.559	34.400	41.000	35.600	26.600
PN	5.329.082	5.163.482	5.187.282	5.202.382	5.211.182
PFN	6.075.922	6.765.421	4.510.296	1.938.328	11.760
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	34.296	40.000	35.000	35.000	35.000

## 2 - PIANO INDUSTRIALE, ED ACTION PLAN E INDICATORI DI PERFORMANCE

### • Prospettive strategiche

Nell'attuale scenario competitivo, per raggiungere gli obiettivi indicati nel Documento Unico di Programmazione 2024, sono previsti interventi che coinvolgono tutti i settori aziendali, mirati:

- alla crescita professionale e alla conseguente efficienza commerciale, al fine di rendere servizi sempre più completi e personalizzati. Al riguardo, si elencano, di seguito, i principali corsi di formazione seguiti dal personale A.Se.F.:
  - Tanatoestetica, frequentato da n. 8 operatori funebri presso Enti di formazione specializzati, per consentire una adeguata composizione della salma;
  - Cerimoniere, somministrato a n. 3 addetti alla Rete commerciale. Tale corso consente di prestare un breve saluto al defunto, della durata di dieci/quindici minuti, accompagnandolo alla cerimonia religiosa, oppure di svolgere una vera e propria cerimonia, della durata di circa quaranta minuti, presso il Tempio laico del Cimitero di Staglieno o altre sedi scelte dalla famiglia, con apparati multimediali per la visione di fotografie e filmati e diffusione di musica, a ricordo del defunto.
  - Perdita dell'animale domestico: tale corso è stato seguito da n. 2 addetti, al fine di garantire adeguato supporto a coloro che si rivolgono ad A.Se.F., volendo utilizzare il servizio di cremazione dell'animale di affezione.
  - L'operatore funerario e la comunicazione efficace, seguito dal Responsabile e dal Coordinatore della rete commerciale.

Tutti gli addetti alla Rete Vendita, inoltre, hanno effettuato incontri formativi con specialisti nel settore degli addobbi floreali, finalizzati ad una migliore vendita di tali articoli ed alla conoscenza della stagionalità della materia prima, oltre a corsi in tema di previdenza funeraria e contabilità, per meglio interagire con la clientela esterna ed interna.

Sono stati, inoltre, somministrati i corsi di sicurezza obbligatori al personale interessato.

Sempre in tema di sicurezza, gli Operatori funebri hanno seguito corsi per l'utilizzo di ausili specifici per il trasporto dei carichi (montascale elettrico), finalizzato al corretto uso degli stessi.

Il personale amministrativo, inoltre, ha seguito i seguenti corsi di formazione:

- Paghe e contributi;
- Codice dei contratti pubblici;
- Team working.

Si precisa che molti corsi tra quelli indicati sono stati finanziati da Fondimpresa e altri sono stati somministrati da personale interno, con notevole risparmio in termini di efficienza economica ed organizzativa.

- alla digitalizzazione delle procedure: l'Azienda sta proseguendo nel completamento di tale percorso che ha coinvolto tutti gli Uffici amministrativi, con lo scopo di ottenere un'organizzazione aziendale più dinamica. Ciò sta portando benefici in termini di gestione delle risorse e di risparmio di costi di gestione. Il prossimo *step* prevede l'automatizzazione della trasmissione dei documenti ai clienti (fatture, questionario di *customer satisfaction* e, in un prossimo *step*, l'ordine). Il processo di pagamento attraverso la piattaforma PAGOPA, in conformità alle disposizioni normative, ha determinato una maggiore fruibilità del sito internet da parte dei clienti, con risparmio di risorse nei processi di gestione degli incassi;
- alla redditività dei servizi, finalizzata a compensare il fisiologico aumento dei costi, particolarmente spiccato nell'anno in corso, soprattutto relativamente alla merce "tipica" (cofani funebri ed accessori), utenze, carburanti e servizi;
- all'incremento del "Fondo impegno sociale", allo scopo di offrire ad un maggior numero di famiglie funerali a prezzi molto contenuti, con scontistiche differenziate sulla base del reddito familiare (situazione ISEE). Per l'anno 2024 si ritiene di continuare in questa direzione;
- alla limitazione dell'erosione della quota di mercato: nel corso dell'esercizio 2023, l'azienda ha risentito dell'ingresso di aziende di piccole dimensioni che, attraverso modalità di approccio particolarmente aggressive nei confronti della clientela, ha progressivamente eroso le percentuali sulle quali si erano assestate le aziende maggiormente strutturate. Si evidenzia come, su queste ultime, gravino costi fissi difficilmente comprimibili, mentre le altre possano beneficiare di maggiore flessibilità nell'utilizzo di personale ed attrezzature;

- all'attenzione sulle azioni di *marketing*: nel corso dell'anno 2023 A.Se.F. ha proposto due campagne pubblicitarie particolarmente incisive sul nuovo servizio di cremazione di animali di affezione e sulla previdenza funeraria. Nel mese di novembre sarà presentata una nuova campagna pubblicitaria istituzionale, con un'immagine innovativa, volta a consolidare il marchio aziendale. L'Azienda è presente sui *social network* con profili su *Facebook* e *Instagram*. Attraverso questi canali è possibile raggiungere la platea di coloro che sono connessi ai *social* e ne seguono i profili. Gli algoritmi di *Facebook* e *Instagram*, attraverso i post, moltiplicano la diffusione del logo aziendale contestualmente alla conoscenza dei servizi offerti, alle iniziative intraprese, ai valori etici, alle testimonianze dei partner. In questo senso, ogni utente raggiunto dai nostri post potrà ricordarsi, nel momento del bisogno, del "*modus operandi*" di A.Se.F.;
- al consolidamento del servizio denominato "*A.Se.F. for pets*", offerto da A.Se.F. già da settembre 2022, che garantisce il ritiro delle spoglie dell'animale, cremazione e conseguente consegna dell'urna con le ceneri al proprietario per la custodia in abitazione. A.Se.F. assicura la cremazione singola e personalizzata, con possibilità di assistere alla stessa, anche da remoto, con successiva consegna delle ceneri. È a disposizione del proprietario, per la scelta, una vasta gamma di urne. Per coloro che non fossero interessati al servizio personalizzato, è prevista la cremazione senza restituzione delle ceneri. In questo primo anno la richiesta si è attestata su una media di una cremazione al giorno, in linea con la previsione aziendale. Poco più della metà delle persone che si sono rivolte ad A.Se.F. per questo servizio hanno scelto la cremazione personalizzata (52%), il restante (48%) ha scelto la cremazione collettiva. Attualmente le cremazioni sono effettuate nel Comune di Rho, alle porte di Milano. Un'area è tuttavia stata identificata per la realizzazione di un forno crematorio per animali a Genova e sono in corso gli opportuni rilievi tecnici per la fattibilità dell'opera;
- all'implementazione del servizio personalizzato attraverso un professionista *cerimoniere*: dallo scorso giugno si è iniziato a proporre il servizio di cerimonia, della durata di circa quaranta minuti, presso il Tempio laico del Cimitero di Staglieno o altre sedi scelte dalla famiglia, con apparati multimediali per la visione di fotografie e filmati e diffusione di musica, a ricordo del defunto. È possibile, inoltre, prestare un breve saluto al defunto, della durata di dieci/quindici minuti, per accompagnarlo alla cerimonia, anche religiosa, ovvero direttamente alla sepoltura. Ad oggi sono stati eseguiti oltre venti servizi con cerimonia o saluto laico.

Più in particolare, gli interventi previsti possono essere così delineati:



- maggiore efficacia del settore commerciale e della comunicazione/marketing. Oltre al già citato percorso di digitalizzazione delle procedure, l'Azienda ha realizzato un efficace programma di comunicazione interna ed esterna con risorse proprie in possesso di professionalità adeguata. In tal modo, l'Azienda ha perseguito una duplice finalità: da un lato ha puntato a rendere visibili e note alla cittadinanza iniziative di interesse collettivo, dall'altro ha proseguito nella realizzazione del proprio scopo sociale (si pensi, ad esempio, agli importanti interventi eseguiti attraverso il Fondo "A.Se.F. per Genova" nell'ambito del piano sperimentale triennale attualmente in corso);
- miglioramento dell'offerta alla clientela, attraverso la proposta di servizi di qualità medio-alta, pur continuando ad assicurare l'effetto calmiera sui prezzi delle diverse fasce economiche dei servizi resi;
- offerta di una vasta gamma di urne cinerarie, sia di tipo economico che di pregio, per il soddisfacimento delle esigenze della clientela che, sempre più frequentemente, sceglie la cremazione;
- impegno al contenimento ed alla razionalizzazione dei costi esterni, pur considerando come siano in corso aumenti rilevanti delle materie prime e semilavorati e consistenti incrementi dei costi connessi all'aumento del carburante e delle utenze;
- per quanto riguarda i costi del personale, a conclusione delle rispettive selezioni, l'Azienda ha effettuato le seguenti assunzioni: quattro addetti alla rete territoriale a tempo pieno, sette operatori funebri part-time e un impiegato back office a tempo determinato. Sono stati trasformati, nel settore operativo, cinque contratti *part time* a 30 ore in *full time*. È stato trasformato un contratto di un'impiegata back office da *part time* 36 ore a *full time*. Per quanto attiene le cessazioni, nel corso dell'anno, due operatori funebri hanno rassegnato le dimissioni volontarie, uno è decaduto per scadenza contratto ed un altro per mancato superamento periodo di prova. Cessato, il 31 marzo 2023, anche un contratto a tempo determinato a supporto della rete territoriale;
- il 07.02.2023 è stato rinnovato il C.C.N.L. del settore funerario per le Aziende pubbliche aderenti a Utilitalia, che avrà validità fino a tutto il 2024;

- interventi di promozione e comunicazione della Carta dei Servizi dell’Azienda. Tale strumento è mirato a:
  - migliorare i servizi resi attraverso la sistematica rilevazione della *customer satisfaction* (a tutt’oggi il risultato della c.s. risulta pari a 8,7 su un totale di 9,00);
  - diffondere l’immagine positiva di A.Se.F. (Azienda etica con ottimo rapporto qualità/prezzo, capace di garantire il livello di qualità promesso al momento del conferimento dell’incarico);
  - tutelare i clienti e l’Azienda stessa, contrastando, anche con iniziative mirate, i comportamenti scorretti da parte della concorrenza (politiche commerciali spregiudicate o oltre i limiti della legalità);
  - garantire la trasparenza della propria attività, anche attraverso il diritto di accesso, nonché garantendo la massima attenzione alle iniziative della clientela come: invio di proposte, richieste, suggerimenti e reclami, nelle forme previste, con risposte esaustive e in tempi certi;
  - promuovere il sito internet istituzionale *www.asef.it*, sempre aggiornato con le nuove tipologie di servizi offerti, allo scopo di fornire informazioni dettagliate e complete.

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

Come già indicato nelle precedenti relazioni, con l’approvazione della L.R. n. 15/2020 “Disciplina in materia di attività e servizi necroscopici, funebri e cimiteriali e norme relative alla tumulazione degli animali di affezione”, è stata prevista la possibilità di realizzare strutture che, per la Regione Liguria (una delle ultime tra le Regioni italiane) rappresentano una novità: le case funerarie. Queste strutture sostituiscono, con il consenso dei familiari, le funzioni delle attuali camere mortuarie degli ospedali, degli istituti di ricovero e cura e della permanenza della salma presso l’abitazione.

Per un’azienda delle dimensioni di A.Se.F., la realizzazione di una casa funeraria, adeguata al numero di servizi funebri resi, rappresenterà un impegno economico, logistico e finanziario di assoluto rilievo. A.Se.F., da diverso tempo, sta pianificando la realizzazione di una casa funeraria per la città di Genova ed oggi si può affermare che l’Azienda, pur nelle difficoltà di reperire aree o strutture idonee, è in grado di concretizzare un’opera così importante per la cittadinanza, che comporterà un impegno gravoso sotto il profilo economico – finanziario e richiederà un adeguamento della struttura organizzativa.

La legge regionale prevede anche alcune novità relative alla tumulazione degli animali d'affezione. In quest'ottica, il progetto di un forno crematorio risulta, per A.Se.F., del tutto realizzabile ed adeguato a rispondere alle esigenze di una cittadinanza sempre più sensibile agli animali da compagnia, considerati veri e propri componenti della famiglia. Poiché Genova è una delle città con il maggior numero di animali domestici (in particolare cani e gatti) in rapporto alla popolazione, l'Azienda sta valutando la realizzazione di tale opera, con caratteristiche adeguate alla tipologia di struttura.

L'Azienda, in particolare per quest'ultimo progetto, ritiene di poter redigere, in tempi relativamente brevi, un dettagliato piano da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci. Nel frattempo, al fine di fornire un servizio fortemente atteso dalla popolazione, ha stretto un accordo di collaborazione con un'azienda che condivide ed applica i principi etici in tema di cremazione di animali d'affezione, secondo le modalità già esposte in precedenza.

## • **Condizioni/vincoli**

Com'è noto l'Azienda opera in un settore molto delicato per la fragilità emotiva dei famigliari dei defunti. In tale contesto operano, oltre ad A.Se.F., aziende commerciali dotate di adeguata struttura e organizzazione, più propense ad adottare comportamenti corretti e trasparenti ed altre, più piccole, meno corrette. La normativa vigente, ormai datata, necessita di una riorganizzazione per essere in linea con la realtà attuale.

Sul fronte nazionale si attende da molti anni l'approvazione di una normativa, che disciplini l'intero settore. Nel settembre 2018 era stato presentato il Progetto di legge n. 1143, Relatrice Foscolo Sara: "Disciplina delle attività funerarie, della cremazione e della conservazione o dispersione delle ceneri", che prevedeva, tra l'altro, il riordino delle competenze e delle attribuzioni degli enti pubblici in materia funeraria, la disciplina dell'attività funebre e dei requisiti dell'impresa funebre e le innovazioni descritte in precedenza (casa funeraria e cimitero per animali di affezione), mentre non veniva affrontato il tema delle detrazioni fiscali per le spese funebri e cimiteriali. Il testo della proposta di legge 1143 (Foscolo), unificato con le proposte di legge n.ri 928 (Brambilla), e 1618 (Pini), il cui iter era in corso presso la Commissione competente dall'ottobre 2019, è decaduto con la fine anticipata della legislatura.

Con l'inizio della XIX legislatura, è stata presentata, il 13 ottobre 2022, alla Camera dei Deputati, una nuova Proposta di Legge d'iniziativa del deputato Vaccari (A.C. 301), recante: "Disciplina delle attività funerarie", assegnata alla XII Commissione Affari Sociali in sede Referente il 22 dicembre 2022.

Tale proposta, considerando come, finora, sia stata posta poca attenzione all'ordinamento funerario italiano - tant'è vero che l'ultimo decreto del Presidente della Repubblica è il n. 285 del 10.09.1990 - intende prendere compiutamente atto della significatività sociale ed economica del settore.

La suddetta disciplina fa perno sulle seguenti scelte, che vanno a costituire nuove regole in grado di modernizzare il settore funerario e qualificarlo, in maniera almeno pari a quanto è già stato fatto da tempo in altri contesti europei:

- 1) Riorganizzare la tipologia di operatori privati cui è consentito svolgere attività funebre: impresa funebre strutturata, agenzia di impresa funebre, centro servizi. Regolazione attività su precisi requisiti di affidabilità, di formazione e di professionalità, di dotazioni strutturali. Tale ristrutturazione dovrebbe consentire non solo il mantenimento del numero degli addetti regolari esistenti, ma anche permettere l'emersione del personale non regolarmente inquadrato.
- 2) Prefigurare spazi adeguati e dignitosi per l'accoglienza dei defunti e per l'esercizio di pratiche cerimoniali, come la veglia e il commiato, riconoscendo l'insufficienza dell'attuale complesso delle strutture pubbliche e private.
- 3) Adottare regole che difendano l'effettiva libertà di scelta delle famiglie colpite dal lutto, assicurando loro una corretta informazione nel momento del bisogno o la possibilità di contrarre preventivamente polizze assicurative, per poter con fiducia scegliere in un contesto di maggiore serenità.
- 4) Riconfigurare il complesso delle attribuzioni pubbliche di settore: le ASL, per quanto riguarda l'ambito funebre, per le sue evidenti implicazioni di ordine sanitario e giudiziario; le nuove Autorità d'ambito territoriale cimiteriale per le città metropolitane o i consorzi di funzioni comunali nei comuni di minori dimensioni per quanto riguarda le gestioni cimiteriali comunali.
- 5) Combattere il malaffare, garantire le famiglie in lutto, l'attività regolare degli operatori funebri e, al tempo stesso, il trattamento fiscale e tributario delle spese funebri e cimiteriali con norme che comportino:
  - a. l'allineamento delle aliquote dell'IVA dell'intero settore funebre e cimiteriale al livello più basso tra quelli consentiti come aliquota ridotta, cioè al 10 per cento, per combattere i diffusi fenomeni di evasione;
  - b. un incentivo per le famiglie a diventare alleati dello Stato e non degli operatori irregolari, potendo contare su una detraibilità delle spese funebri e cimiteriali realistica e non figurativa. L'effetto sarebbe quello di ridurre gli scambi di somme "in nero".

- 6) Regolare in modo omogeneo nel territorio nazionale la scelta della cremazione, divenuta, negli ultimi anni, una pratica in impetuosa crescita in molte zone del Paese, mentre in molte altre aree si lamenta la carenza di impianti, che provoca disagi alle famiglie, costrette a spostare le salme dei propri cari per centinaia di chilometri.
- 7) Prefigurare la costituzione di imprese a capitale misto pubblico-privato per evitare la dismissione del sistema pubblico gravato dalle restrizioni finanziarie, dismissione che lascerebbe un vuoto pericoloso in quanto la presenza delle imprese pubbliche è di freno al malaffare e all'evasione fiscale.
- 8) Superare in maniera organica l'attuale quadro normativo, frammentato in normative statali, regionali e comunali, tramite l'emanazione di una regolamentazione statale.

Sul piano regionale, come già evidenziato nelle precedenti relazioni, nel 2020 è stata approvata la Legge Regionale n. 15 del 10.07.2020: "Disciplina in materia di attività e servizi necroscopici, funebri e cimiteriali e animali di affezione". Le innovazioni previste dalla Legge vanno dai requisiti che devono possedere le imprese funebri per poter operare, agli obblighi formativi per gli operatori funebri ed al possibile ricorso alla tanatoprassi. Una delle novità più significative è sicuramente rappresentata dalla possibilità di costruire Case Funerarie e Sale del Commiato, gestite da soggetti privati che siano imprese funebri, già da tempo presenti in molte altre realtà regionali. Altra importante novità riguarda le ceneri degli animali d'affezione, che possono essere tumulate, purché racchiuse in urne apposite, nei loculi insieme ai proprietari.

La L.R. n. 14 del 09.08.2021, recante "Ulteriori disposizioni di adeguamento dell'ordinamento regionale", a fronte di una proposta di modifica dell'art. 4 della Legge 15/2020, che ha sancito l'incompatibilità dell'attività di trasporto funebre da quelle di trasporto sanitario e soccorso sanitario extraospedaliero, ha previsto un termine di trentasei mesi dall'entrata in vigore della legge n. 15/2020, affinché le società interessate procedano alla separazione delle diverse attività. Sul punto, le imprese che svolgono attività promiscua, hanno richiesto un'ulteriore deroga, fortemente osteggiata dalle imprese del settore funerario. Va da sé, infatti, che le imprese che svolgono trasporto e soccorso sanitario si trovino in condizioni di maggior favore rispetto alle imprese funebri.

Dallo scorso anno, si deve registrare una forte pressione da parte di grandi gruppi stranieri, interessati ad entrare sul mercato genovese, attraverso acquisizioni di imprese già operanti nel settore funebre. Tali gruppi, molto intraprendenti e con grandi disponibilità economiche, potrebbero creare situazioni di instabilità sul mercato genovese, ponendo in atto pratiche commerciali non compatibili con la normativa regionale. Sono attualmente in corso gli approfondimenti necessari per verificare la compatibilità tra le diverse attività svolte da queste imprese (che operano contemporaneamente nel settore cimiteriale, delle cremazioni e funerario) alla luce della normativa regionale.

A.Se.F., nel 2023 ha continuato ad operare in uno scenario economico di stagnazione ed inflazione. Per gli anni futuri, si prevede che la situazione non migliorerà, a causa di un mercato già provato dalla recessione, dovuta agli effetti conseguenti alla pandemia ed all'importante aumento delle materie prime e dei prodotti.

Lo scenario che aprirà il prossimo triennio sarà sicuramente caratterizzato, da un lato, dalla riduzione della mortalità, già fortemente riscontrata nel corrente anno, dall'altro, dalla minore disponibilità economica e solvibilità delle famiglie. A.Se.F., pur disponendo di una struttura solida sotto tutti i punti di vista (professionalità del personale, risorse economiche, finanziarie e patrimoniali, dotazione di sedi logistiche, automezzi e attrezzature) dovrà porre in atto strategie aziendali, volte a sviluppare il dinamismo e la caratterizzazione esterna, per mantenere la propria competitività.

Si ritiene, comunque, necessario che il Comune, quale Ente Regolatore del Settore Funerario, continui a farsi garante della legalità con le opportune verifiche e controlli.

La quota di mercato di A.Se.F., dopo essersi attestata, dal 2011 e fino al 2019, intorno al 36%, ha subito, nel 2020 e nel 2021, una lenta e progressiva erosione a vantaggio delle imprese poco strutturate di "giovane" costituzione. Nell'anno 2022 l'Azienda ha registrato una buona ripresa della quota di mercato, superando l'obiettivo fissato dal Comune del 34,5%.

Tale processo di ripresa, continuato anche per tutto l'anno 2023, è da imputare, oltre che al costante impegno profuso da tutto il personale, al rilancio del progetto di comunicazione con la cittadinanza, sia per quanto riguarda i prodotti offerti che le numerose iniziative finanziate a supporto del tessuto sociale genovese.

### **3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITÀ ATTUALI E PREVISIONALI**

- **Livelli di produzione/attività**

Il mercato di riferimento di A.Se.F. è l'intero territorio del Comune di Genova. Questa area geografica è stata caratterizzata, dal 1970, da una continua riduzione del numero di decessi (in conseguenza della riduzione della popolazione), passando dai circa 11.000 decessi/anno degli anni '70, ai circa 9.300/9.400 degli ultimi anni, con l'eccezione dell'anno 2020 (caratterizzato da una fortissima mortalità, causata dalla pandemia Covid 19) e dell'anno 2022 (in cui si sono sfiorati i 10.000 decessi).

Come si evince dal grafico sottostante, nell'anno 2014 si era registrato un notevole calo della mortalità, fenomeno che si è verificato con periodicità decennale (quanto è avvenuto nel corso del 2014, infatti, ricorda, per alcuni aspetti, quanto accaduto nell'anno 2004). Nel 2015, in controtendenza, si è registrato un sostanziale recupero della mortalità, ripetutosi nel 2017 e nel 2019.

Il 2020 ha registrato un notevole aumento della mortalità, a causa dei noti eventi pandemici. Il 2021 è stato caratterizzato da un decremento della mortalità. Per l'anno 2022, si è riscontrato un recupero del tasso di mortalità; in particolare a gennaio e ad agosto, sono stati registrati picchi di mortalità piuttosto elevati.

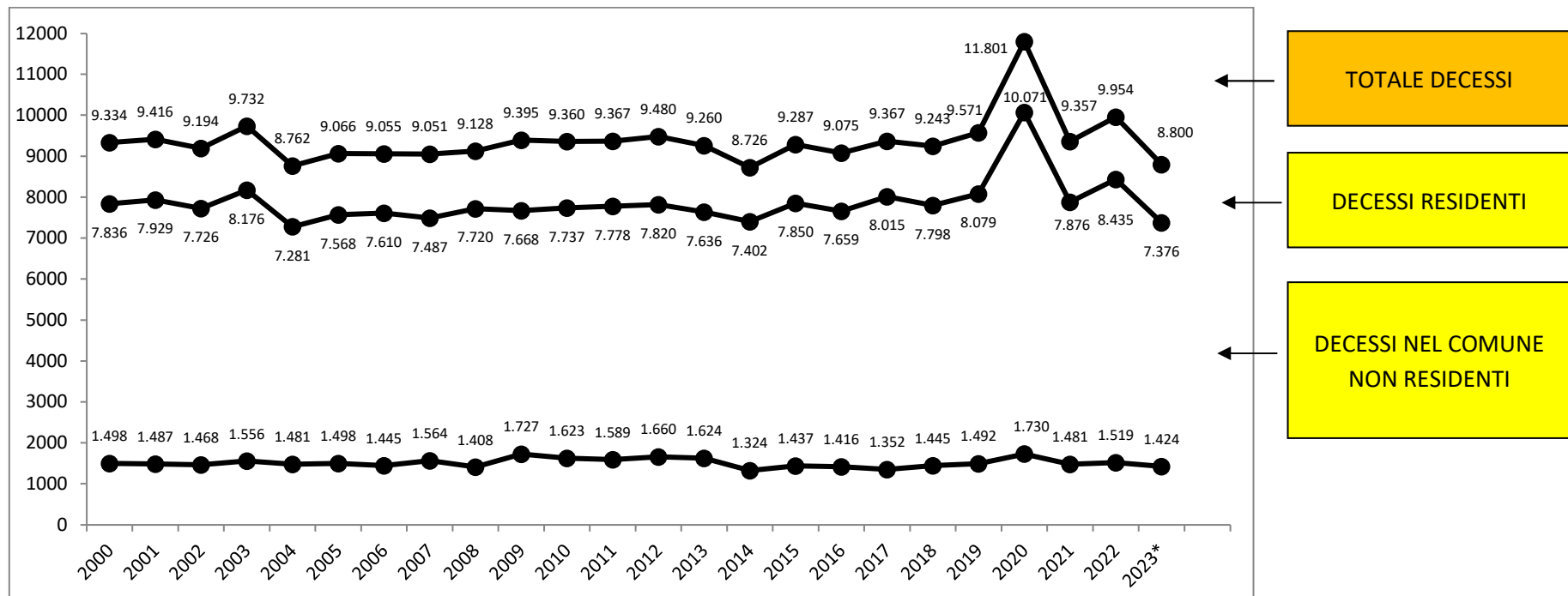
Il 2023 si è aperto con una mortalità in media con gli anni precedenti ma dal mese di marzo, si è assistito ad una graduale ma costante riduzione della mortalità. Si può ragionevolmente ritenere che, al 31/12/2023, salvo grandi mutamenti, si registrerà una mortalità inferiore ai 9.000 decessi nel Comune di Genova, che pone il 2023 come uno degli anni a più bassa mortalità degli ultimi venti anni.

L'Azienda, che nel 2022 ha dovuto affrontare difficoltà di gestione connesse agli effetti della pandemia, legati anche alle assenze del personale, ha rivisto il proprio assetto organizzativo, per garantire adeguate coperture, pur mantenendo la propria flessibilità ed operatività, riducendo le maggiori spese dovute al ricorso al subappalto dei servizi funebri.

Il progressivo aumento del costo della merce tipica, che l'Azienda è riuscita parzialmente a contenere nel primo semestre 2022, è esploso nel corrente anno. L'Azienda, nell'ottica del contenimento dei costi del personale, ha proseguito nella modalità di fruizione delle ferie, nei limiti consentiti dal CCNL di riferimento, nonché da quanto stabilito in un accordo sindacale, appositamente stipulato, che consente

all'Azienda di far godere, d'ufficio, fino a 4 giorni di ferie arretrate al personale operativo che, in corrispondenza dei picchi negativi di mortalità, possono essere assegnate con sole 24 ore di anticipo.

In generale, A.Se.F. ha messo sistematicamente in atto ogni iniziativa utile al contenimento delle spese, fatte salve quelle ritenute indispensabili al proprio sviluppo in termini di professionalità e di efficienza, anche in relazione al progetto "Industria 4.0", di cui si è già data informativa in premessa.



(\*) Per il 2023 i dati sono stati stimati.

Come viene evidenziato dal quadro sinottico sottostante, la quota di mercato che, dal 2014 al 2019, si era attestata intorno al 36%, ha subito un decremento nel 2020, in concomitanza con l'aumento rilevante della mortalità causata dalla pandemia. La suddetta flessione si era accentuata nel 2021, mentre già dal 2022 si è verificato un deciso recupero, tale da far sperare di raggiungere, entro il 31 dicembre prossimo, una quota di mercato in linea con l'obiettivo, fissato al 35,60%.

L'Azienda, nel corrente anno, si è impegnata, per fronteggiare il calo registrato negli anni 2020-2021, attraverso una maggiore attenzione verso la propria struttura di vendita ed investendo in iniziative commerciali, volte a portare a conoscenza della cittadinanza il *brand*, i prodotti offerti (ad esempio la Previdenza Funeraria e il nuovo servizio *pets*), la professionalità del proprio personale e l'organizzazione aziendale.

Di seguito tabella che evidenzia detto andamento:



QUOTA DI MERCATO

Operatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	30/09/23	Variazione 2023-2014
A.Se.F. S.r.l.	35,99	35,61	35,94	36,31	36,00	36,05	34,85	33,63	35,64	35,57	- 0,42
La Generale S.p.a.	40,18	39,97	39,98	39,12	38,22	38,59	38,84	39,21	38,76	38,21	- 1,97
Altri operatori	23,83	24,42	24,08	24,54	25,78	25,36	26,31	27,16	25,60	26,22	+ 2,39

L'entità della quota di mercato in capo ad A.Se.F. ed il suo andamento richiedono le seguenti precisazioni:

- la riduzione della percentuale di quota di mercato, rispetto a quella raggiunta nel periodo precedente la cessione del ramo di azienda (anno 2010), era stata ampiamente prevista nel piano industriale, predisposto dalla Direzione Aziendale in conseguenza dell'approvazione della Legge Regionale n. 24 del 4 luglio 2007;
- l'entità della riduzione, prevista dal piano industriale sopra richiamato, risultava più significativa di quanto si sia poi verificato grazie alle iniziative ed alla riorganizzazione operativa poste in atto;
- il sito di Piazzale Marsano, recentemente ristrutturato, viene ritenuto, a tutt'oggi, "presidio di legalità", volto a contrastare le ricadute negative prodotte dal comportamento di alcuni operatori del settore, che, preso atto della carenza di controlli, si attivano, per procacciarsi i servizi funebri in modo antitetico ai principi che hanno ispirato la Legge Regionale n. 24 del 4 luglio 2007. Frequentemente, infatti, clienti che si rivolgono ad A.Se.F. riferiscono di forzature, operate allo scopo di indirizzare la scelta delle famiglie verso altre ditte di onoranze funebri.
- Si può supporre che la crisi economica, aggravata dalle ripercussioni negative del Covid19, abbia orientato le famiglie dolenti verso le imprese private, nella convinzione di poter ottenere condizioni più vantaggiose rispetto ad A.Se.F., azienda pubblica con specifici vincoli tariffari e di trasparenza. Inoltre, le imprese private di piccole dimensioni hanno lanciato campagne pubblicitarie, offrendo prezzi particolarmente bassi, a fronte di servizi base, certamente appetibili per una fascia di clientela poco interessata all'aspetto qualitativo.
- Nel corso del 2022 e del corrente anno, l'Azienda ha gradualmente riconquistato il proprio posizionamento sul mercato, grazie all'impegno profuso dal personale ed alle iniziative di marketing esposte in precedenza.

- **Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi**

Nel corso degli anni la Sede Operativa della Società (Via Frugoni 51r,53r,57r,59r e 65r, oltre a Via Frugoni 25 A, ove sono ubicati gli uffici della Direzione Aziendale) è stata oggetto di importanti interventi di ristrutturazione, che si sono conclusi con la realizzazione e l'adeguamento dell'autorimessa, dei magazzini (cofani, imbottiture, zinchi, maniglie, ecc.), del laboratorio per l'allestimento dei cofani, delle vie carrabili di accesso ai vari magazzini e laboratori, degli uffici, locali, spogliatoi e servizi per il personale. Nel tempo, si sono resi poi necessari alcuni interventi di imbiancatura e piccoli lavori di manutenzione.

Nell'anno 2022 si sono concluse le opere di completamento finalizzate al ripristino dei magazzini danneggiati da infiltrazioni, dovute al degrado delle impermeabilizzazioni del viadotto sito in Via I. Frugoni e Mura di Santa Chiara. La penetrazione di acque meteoriche nei locali sotto strada, infatti, aveva causato danni ai locali aziendali, con conseguente necessità di lavori ai dossi stradali ed ai magazzini sottostanti. Nel corrente anno sono state riscontrate ulteriori criticità ai locali aziendali ubicati sotto gli arconi perimetrali, di cui sono già stati informati gli Uffici comunali competenti. Tali danni, causati dall'ammaloramento delle strutture sovrastanti, richiederanno interventi costosi per garantire una risoluzione definitiva.

Sempre allo scopo di mantenere adeguati i locali aziendali, oltre ad interventi di piccola manutenzione, sono stati installati n. 22 rilevatori di fumo nella zona allestimento e magazzini e si è dato corso al rifacimento completo dell'impianto di rilevazione gas e vapori di benzina nell'autorimessa aziendale.

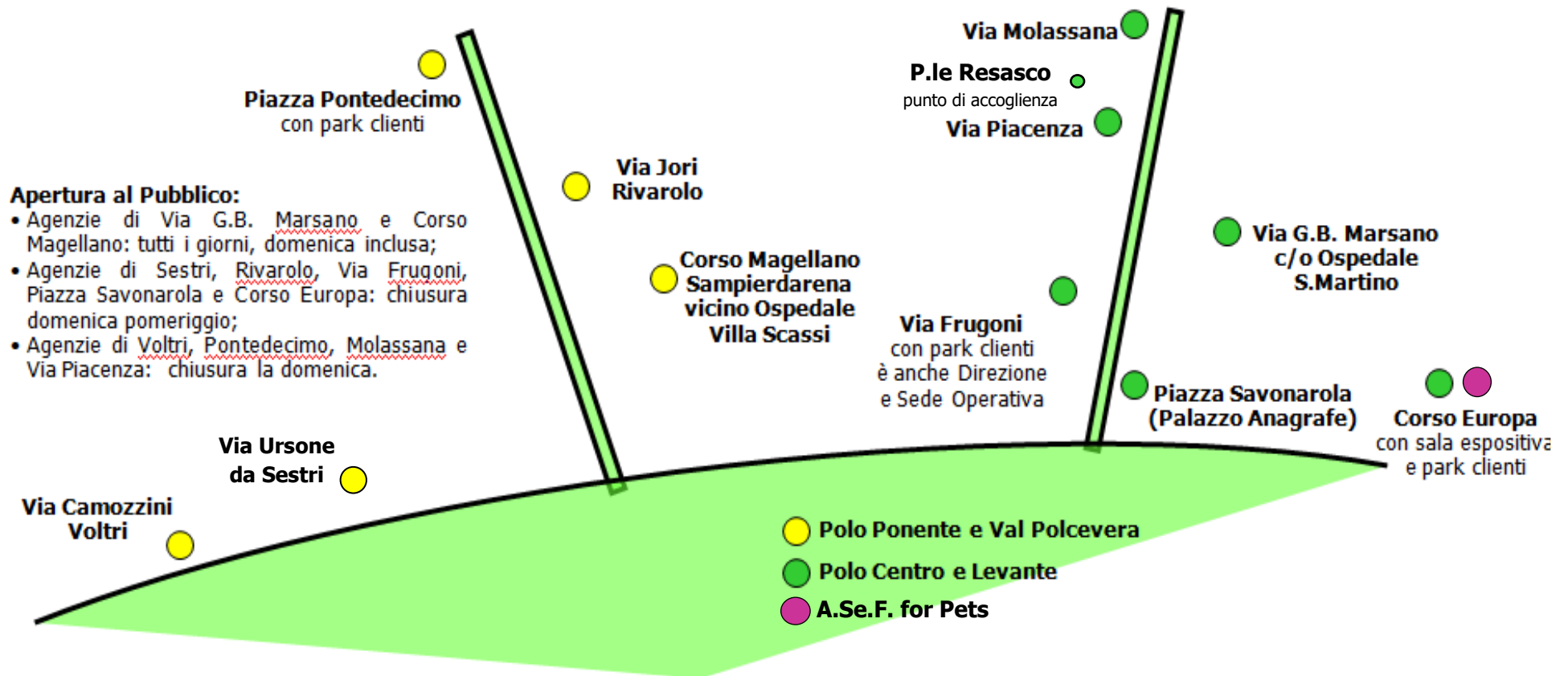
In merito all'attuale assetto logistico, A.Se.F. dispone di n. 11 Agenzie dislocate sul territorio. Tale organizzazione è da considerarsi adeguata in termini di distribuzione sullo stesso.

In particolare:

- definite le pratiche di adeguamento edilizio da parte degli Uffici comunali competenti, il 15 giugno 2023 è stato stipulato l'atto notarile per il conferimento dell'immobile sito in Genova – Piazza Savonarola 2 A, i cui locali sono stati fino ad oggi utilizzati dall'Azienda in virtù di atto di concessione a titolo oneroso. Il valore attribuito al bene immobile, come espressamente attestato dalla relazione di stima, è di Euro 91.874,00 ed è da imputarsi a "Riserva da conferimento";

- dal settembre scorso è operativa la nuova agenzia di Via Ursone da Sestri n.ri 19-21 rossi. Acquisita nel dicembre 2021, al fine di disporre di locali maggiormente rispondenti alle esigenze commerciali per spazi e visibilità rispetto alla sede di Via Biancheri, è stata oggetto di una completa ristrutturazione ed adeguamento alle normative ed agli standard aziendali;
- sono stati ultimati i lavori di manutenzione dell'edificio di Piazzale Marsano, sia esterni, necessari ed indifferibili a seguito di segnalazioni di cadute di materiali negli spazi sottostanti, sia dell'ufficio di acquisizione, al fine di consentirne una migliore fruizione da parte dell'utenza.

La rete vendita è attualmente così distribuita:



e così strutturata:

- n. 1 Responsabile Rete Vendita;
- n. 1 Coordinatore Operativo Rete Vendita;
- n. 3 Responsabili Operativi;
- n. 21 Addetti Rete Vendita;
- n. 2 unità di supporto.

Il parco automezzi (autofunebri, furgoni, autovetture di supporto e motocicli) costituisce, insieme al presidio territoriale, una componente fondamentale in relazione a gestione, competitività, qualità e sicurezza dei servizi offerti. Un parco automezzi moderno e in buono stato rispecchia l'immagine aziendale, oltre a consentire risparmi sui consumi e sui costi di manutenzione.

Nel 2020 si è concluso il piano degli investimenti, che ha previsto la completa sostituzione delle autofunebri (dieci), con conseguente alienazione di 9 veicoli usati. Nel 2021 si è provveduto all'acquisto di due furgoni allestiti (con conseguente alienazione di altrettanti veicoli usati) e di due auto di servizio, assegnate alle agenzie sul territorio, sempre al fine di continuare nella politica di mantenimento del livello di qualità aziendale acquisito ed in linea con le dotazioni delle imprese concorrenti. Nel 2023 è stato consegnato un mezzo da utilizzare per lo smaltimento dei rifiuti e per l'alloggiamento di materiali edili (es. ponteggi) e sarà consegnato, entro il 31/12/2023, un furgone Piaggio Porter.

La dotazione automezzi, ad oggi, è costituita da 23 mezzi speciali, di cui:

- n. 10 autofunebri tipo Binz MB 250 ORION (5 immatricolate nel 2019 e 5 nel 2020);
- n. 1 autofunebre tipo Binz MB 250 Agility (immatricolata nel 2015);
- n. 10 automezzi furgonati tipo Mercedes di cui:
  - n. 3 Vito 113 (immatricolati nel 2013);
  - n. 4 Vito 119 (immatricolati nel 2018);
  - n. 2 Vito 119 (immatricolati nel 2021);
  - n. 1 Sprinter (immatricolato nel 2023);
- n. 2 automezzi furgonati tipo Piaggio Porter (immatricolate tra il 2012 ed il 2014).
- n. 1 automezzo furgonato tipo Piaggio Porter di prossima consegna (entro il 31.12.2023)

Nel periodo 2024-2026 è prevista la sostituzione di:

- n. 6 autovetture di supporto tipo Panda o analoghe (n. 2 per ciascun anno);
- n. 7 autofurgoni Vito (n. 3 nel 2024, n. 2 nel 2025 e n. 2 nel 2026);
- n. 9 autofunebri (n. 1 modello Agility – n. 5 nel 2025 e n. 3 nel 2026);
- n. 4 motocicli (n. 2 nel 2025 e n. 2 nel 2026)

- **Carta dei servizi, certificazioni di sistemi qualità aziendali e di prodotto**

La Carta dei Servizi dell’Azienda, disponibile sul sito internet istituzionale [www.asef.it](http://www.asef.it), è lo strumento che mira ad ottenere i seguenti risultati:

- diffondere l’immagine positiva di A.Se.F. (Azienda etica con ottimo rapporto qualità/prezzo, capace di garantire il livello di qualità promesso al momento del conferimento dell’incarico);
- promuovere i servizi offerti, da quelli innovativi come la “Previdenza Zero” - contratto che consente di scegliere anticipatamente il proprio servizio funebre direttamente con A.Se.F., con pagamento rateale senza interessi né costi aggiuntivi a quelli accessori, come il disbrigo pratiche cimiteriali ecc.;
- tutelare i clienti e l’Azienda stessa, contrastando eventuali comportamenti scorretti da parte della concorrenza (politiche commerciali spregiudicate o oltre i limiti della legalità);
- migliorare i servizi resi, anche attraverso la rilevazione dei reclami, fornendo risposte esaustive in tempi certi.

La Carta dei Servizi viene aggiornata periodicamente e, nella prossima versione, saranno inseriti i nuovi servizi offerti, quali la cremazione etica degli animali domestici, la tanatoestetica, la cerimonia e il saluto laico.

I punti di forza più significativi, su cui fa leva l’attività aziendale sono: la qualità, il livello delle tariffe e il marchio. Dalla data di costituzione ad oggi, infatti, l’Azienda ha investito risorse rilevanti allo scopo di migliorare la qualità dei servizi: organizzazione del lavoro, professionalità degli operatori, mezzi, agenzie di acquisizione, materiali, divise. Ad ogni aspetto del servizio viene prestata la massima attenzione, allo scopo di ottenere la soddisfazione/fidelizzazione delle famiglie, che viene sistematicamente misurata, con ottimi risultati, attraverso un questionario (*customer satisfaction*) inviato unitamente alla fattura. Le tariffe dell’Azienda risultano adeguate alla qualità dei servizi: ne consegue un ottimo rapporto qualità/prezzo.

La realizzazione dell’“Osservatorio Qualità” costituisce adempimento di quanto previsto dall’art. 5 dell’atto di costituzione di A.Se.F., la metodologia di rilevazione della *customer satisfaction* si pone una pluralità di obiettivi:

- monitorare la qualità percepita dagli utenti;
- comunicare ai propri clienti l’interesse di A.Se.F. a conoscere la loro opinione circa i servizi ricevuti, nonché l’impegno a migliorarli;
- conoscere il grado di accettazione, da parte dei cittadini/clienti, del modello di servizio A.Se.F. ed eventualmente modificare elementi del sistema di erogazione del servizio medesimo (acquisizione, contratto, esecuzione, servizi accessori, *feed-back*), utilizzando le informazioni raccolte;
- confrontare le percezioni del personale e della Direzione A.Se.F. con quelle dei clienti.

## 4. BUDGET

### • Conto Economico (Tabella 3)

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	Preconsuntivo 2023	Budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.518.331	11.140.000	11.300.000	11.410.000	11.700.000
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi *	207.216	176.000	100.000	280.000	250.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>12.725.547</b>	<b>11.316.000</b>	<b>11.400.000</b>	<b>11.690.000</b>	<b>11.950.000</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.425.942	2.180.000	2.340.000	2.457.100	2.480.000
Servizi	4.557.235	3.949.000	3.840.000	3.955.200	4.020.000
Godimento beni di terzi	149.718	141.700	134.000	110.000	110.000
Personale	4.266.669	4.290.000	4.420.000	4.500.000	4.600.000
Ammortamenti e svalutazioni	658.739	573.800	503.400	503.100	587.400
Variazione rimanenze	-42.197				
Accantonamenti per rischi	190.000				
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	163.002	153.900	140.000	140.000	140.000
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>12.369.108</b>	<b>11.288.400</b>	<b>11.377.400</b>	<b>11.665.400</b>	<b>11.937.400</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>356.439</b>	<b>27.600</b>	<b>22.600</b>	<b>24.600</b>	<b>12.600</b>
<b>EBITDA</b>					
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	33.895	50.000	60.000	50.000	50.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	-588	-3.200	-3.600	-3.000	-3.000
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>33.307</b>	<b>46.800</b>	<b>56.400</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>

<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
Rivalutazioni			0	0	0
Svalutazioni	0		0	0	0
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>389.746</b>	<b>74.400</b>	<b>79.000</b>	<b>71.600</b>	<b>59.600</b>
Imposte sul reddito	148.187	40.000	38.000	36.000	33.000
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>241.559</b>	<b>34.400</b>	<b>41.000</b>	<b>35.600</b>	<b>26.600</b>

(\*) gli importi riguardano principalmente plusvalenze, proventi vari e sopravvenienze attive non imponibili per crediti di imposta, ipotizzati per il triennio 2024- 2026..

### Fattori che determinano il preconsuntivo 2023

Dall'esame del conto economico si desume che il preconsuntivo 2023 evidenzia un risultato di gestione, prima delle imposte, pari ad Euro 74.400. Tale risultato, frutto di una stima dei ricavi relativi al trimestre ottobre – dicembre 2023, registra un decremento rispetto al consuntivo 2022, di oltre € 300.000, influenzato dai seguenti specifici fattori:

- nel 2022 il numero dei decessi ha subito un incremento rispetto agli anni precedenti la pandemia ed al 2021;
- nel 2023 si sta registrando una forte contrazione della mortalità, dovuta, presumibilmente, all'innalzamento della mortalità registrata nel periodo pandemico e nell'anno 2022;
- l'innalzamento dei costi delle materie prime e dei servizi ha gradualmente ridotto la marginalità della parte relativa alle onoranze funebri, andando ad erodere sistematicamente l'utile;
- come già ampiamente esposto, la quota di mercato che, a partire dal 2020 aveva subito una lenta flessione, è tornata progressivamente ad avvicinarsi ai livelli pre-pandemici, recuperando gradualmente punti percentuale.

Sempre per quanto riguarda il preconsuntivo 2023, si evidenzia quanto segue:

- A partire dal 2013 e fino al 2019, la quota di mercato di A.Se.F. risultava attestata intorno al 36%. Dal 2020 si è registrata una lieve flessione (percentuale di oltre l'1% in meno rispetto all'obiettivo del DUP). Come già esposto in precedenza, il corrente anno è stato caratterizzato da un buon recupero. Tale fattore positivo, tuttavia, risente fortemente del decremento della mortalità, che fa prevedere una contrazione dei ricavi.

Un settore che da sempre è costantemente monitorato è il recupero delle partite insolute.

Nel corso dell'esercizio 2023, grazie all'ottimo lavoro degli uffici di staff e dello Studio Legale di riferimento, l'ammontare degli insoluti si è mantenuto costante, nonostante le considerevoli difficoltà e problematiche legate alla pandemia ed alla crisi economica.

## ❖ Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi

### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

La voce tiene conto dell'effetto combinato del numero di servizi e dei relativi prezzi.

- Nel corso del 2023, la mortalità nel Comune di Genova sta registrando una riduzione di oltre 1150 decessi rispetto all'anno 2022. Si stima, per la fine dell'esercizio, da parte di A.Se.F., un numero di circa 3.100 servizi resi all'utenza, compresi i servizi "provenienti" e quelli effettuati in Comuni diversi, con una presunta riduzione di circa 400 servizi rispetto all'anno precedente.
- Per gli anni seguenti (2024 – 2026), anche in relazione agli interventi di riorganizzazione della Rete Territoriale, combinati con appropriate iniziative di marketing, prevedendo un tasso di mortalità costante rispetto al corrente esercizio, si può ragionevolmente ipotizzare un numero di servizi in linea con l'anno in corso, che rimarrà pressoché costante anche per gli esercizi successivi.
- Per i prezzi del servizio di trasporto e, di conseguenza, per l'andamento dei ricavi corrispondenti (tariffe massime imposte dal Comune), si precisa come le tariffe non abbiano avuto incrementi, ma si siano mantenute costanti dall'anno 2019. Si auspica, per l'anno 2024, un aumento in linea con il tasso di inflazione riscontrato negli anni di riferimento.
- Per quanto riguarda i prezzi delle onoranze, in considerazione dell'attuale periodo economico, si è ritenuto di adeguare le tariffe, a partire dal mese di febbraio 2023, di circa il 2% annuo. Si ipotizza, per il triennio 2024 – 2026, un incremento delle tariffe analogo o poco superiore a quello del corrente anno, sicuramente inferiore al previsto tasso di inflazione e, comunque, non in grado di assorbire completamente il cospicuo aumento dei costi delle forniture e delle materie prime.
- Nei ricavi delle vendite e prestazioni sono inclusi i ricavi dei funerali a carico del Comune (per cittadini assistiti dai Servizi Sociali o per motivi di benemerenzza e/o opportunità), per i quali l'Azienda chiede, ormai, un rimborso praticamente simbolico.
- È stata, inoltre, prevista una quota di ricavi derivante dal nuovo servizio di cremazione degli animali d'affezione, quantificata, prudenzialmente, in circa Euro 40.000 per l'esercizio 2023, con un auspicato lieve incremento per gli esercizi successivi.



## Ricavi da rimborso spese sostenute per terzi

Si tratta dei ricavi per le tariffe relative al servizio di cremazione, riscosse per conto di So.Crem., dei diritti di trasporto funebre, riscossi per conto del Comune di Genova e delle prestazioni di aziende funebri operanti fuori Genova. Al riguardo si precisa quanto segue:

- per quanto riguarda la componente dovuta alle cremazioni, dopo il significativo incremento delle tariffe avvenuto nel 2022, le stesse sono rimaste invariate per l'anno in corso. Si deve evidenziare come il numero delle cremazioni, che nell'ultimo triennio è rimasto pressoché costante, è cresciuto rispetto agli anni precedenti in conseguenza dell'eccessiva onerosità delle tariffe per la concessione di loculi applicate nei Cimiteri genovesi, in particolare per quelle relative alle tumulazioni "supplementari", che fanno propendere per la cremazione e l'affido ceneri;
- in merito alle prestazioni di aziende funebri operanti fuori Comune, relative a servizi richiesti da A.Se.F. (es. affissioni di manifesti in Comuni diversi, trasferimenti aerei, prestazioni cimiteriali ecc.) si precisa come le spese vengano addebitate ai clienti senza alcun costo aggiuntivo.

## Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo, merci

Include l'acquisto di: cofani, materiali per allestimento cofani (imbottiture, cuscini, maniglie, croci, barriera, ecc.) e altre voci, di minor peso, per il funzionamento dei servizi (carburanti e materiali di consumo per il parco mezzi, vestiario per il personale, materiali di consumo ecc.).

- Il costo totale dipende, sostanzialmente, dal mix delle fasce economiche dei servizi e, su alcune voci, dal numero dei servizi resi.
- Il principale elemento di costo riguarda i cofani (Euro 1.100.000 su 2.180.000 di costi totali per acquisto di merci) i cui contratti di fornitura, scaduti nel corso dell'anno 2022 e nel corrente anno, hanno comportato aumenti nell'anno 2023; per gli anni successivi si stimano ulteriori aumenti, in conseguenza del presunto incremento dei costi delle materie prime (legname, carburanti, metalli ecc.)
- si ritiene di poter proseguire nell'obiettivo di una politica di vendita tesa a valorizzare il mix delle fasce dei servizi venduti, mentre risulta di difficile realizzazione il contenimento dei costi di acquisto, in relazione all'attuale periodo economico e all'incremento dell'inflazione registrato negli ultimi mesi.

## Costi per servizi

Per quanto riguarda le somme stimate, occorre precisare che, per l'esercizio 2023, si è tenuto conto di specifici fattori quali:

- un incremento significativo dovuto agli aumenti dei costi dei servizi, non compensati dalla riduzione delle spese per pulizie, sanificazioni e altri costi specifici dovuti alle misure emergenziali anti-Covid;
- l'aumento dei costi derivanti, quali partite di giro, dagli esborsi per cremazione (di spettanza So.Crem);
- l'incremento delle consulenze in materia di studi di fattibilità per case funerarie e forno di incenerimento di animali di affezione, oltre che delle analisi della situazione dell'attuale mercato funerario;
- la realizzazione di campagne di marketing e di pubblicità per il consolidamento del marchio e del prodotto "Previdenza Funeraria";
- in merito al costo per servizi resi da aziende terze, si perseguirà l'obiettivo di limitarne l'utilizzo, attraverso l'ottimizzazione della forza lavoro interna, per la quale è stata effettuata una riorganizzazione, con riequilibrio dell'organico, e comunque salvaguardando l'immagine e il posizionamento competitivo aziendale (il cliente non deve percepire alcuna distinzione tra parte eseguita direttamente da A.Se.F. e parte sub-affidata a terzi).

Per gli esercizi successivi:

- è stata effettuata una valutazione prudenziale del numero di servizi, ritenuto pressoché costante rispetto al corrente anno;
- si prevede un aumento dei costi amministrativi strettamente correlati allo svolgimento dei servizi funebri (diritti di trasporto, piastrino ecc.);
- sono parzialmente confermati i finanziamenti a favore del Comune di Genova per specifici interventi di manutenzione e di conservazione di alcuni edifici e monumenti storici ed artistici del Cimitero di Staglieno, legati ad Art Bonus. La cifra ipotizzata per tali iniziative ammonta ad € 90.000 annui;
- tra i fattori legati ai costi, si deve ricordare il nuovo servizio di cremazione degli animali di affezione, per i quali sono previsti ricavi lievemente superiori rispetto all'anno in corso.

### Costi per godimento beni di terzi

Include i canoni di locazione delle agenzie A.Se.F. presenti sul territorio cittadino; per l'anno in corso questa voce di costo è stata considerata in lieve diminuzione, rispetto agli anni precedenti, in considerazione dell'avvenuto conferimento dell'immobile di Piazza Savonarola da parte del Comune di Genova e dalla ricontrattazione del canone di locazione relativo ai locali di Corso Europa, quantificabile in una riduzione del 18% circa. L'Azienda, per i prossimi anni, intende proseguire nella politica di acquisto dei locali da adibire ad Agenzie sul territorio.

L'eventualità di acquistare gli immobili viene, comunque, valutata, caso per caso, in termini di confronto economico e finanziario tra affitto e acquisto/ammortamento. La valutazione di fattibilità resta comunque tra gli interventi di Piano.

### Costi per il personale

- per quanto riguarda il dettaglio degli incrementi dei costi per il personale, si rimanda a pagina 34 e seguenti (Piano di Fabbisogno 2024-2026);
- a conclusione della selezione per addetti alla Rete Territoriale, avviata nel 2022, sono stati assunti quattro addetti a tempo pieno (febbraio 2023);
- a conclusione della selezione per operatori funebri, avviata a fine 2022, sono stati assunti 7 operatori part time;
- nel corso del 2023 sono cessati quattro operatori funebri: uno per scadenza contratto, uno per mancato superamento del periodo di prova e due per dimissioni volontarie;
- a inizio 2023 è cessato il contratto di un'impiegata assunta a tempo determinato nel 2022 a supporto della Rete Territoriale;
- durante il 2023 sono stati trasformati cinque contratti di operatori funebri da part time 30 ore a full time;
- sono stati trasformati a tempo indeterminato i contratti di cinque operatori funebri;
- a inizio 2023 è stato assunto un impiegato back office a tempo determinato;
- durante il 2023 è stato trasformato un contratto di un'impiegata back office da part time 36 ore a full time;
- il 07.02.2023 è stato rinnovato il C.C.N.L. del settore funerario per le Aziende pubbliche aderenti a Utilitalia che avrà validità fino a tutto il 2024.
- per l'esercizio 2024 sarà probabilmente rinnovato il "Progetto di Miglioramento Qualità", che si pone come obiettivo il miglioramento del mix qualitativo dei servizi funebri, con particolare riferimento alle attività di supporto alle famiglie (ad es. consulenze cimiteriali), alla vendita urne cinerarie e di Previdenze funerali; già per l'ultimo quadrimestre 2023 è stato modificato nell'intento di incentivare le vendite di servizi di tanatoestetica e di cerimonie e saluti laici. Si prevede che tale progetto sarà rinnovato anche per gli anni 2025 – 2026.

Occorre precisare che, nei periodi dell'anno in cui l'Azienda si trova in situazioni di sopra capacità produttiva (storicamente i mesi primaverili ed i primi mesi autunnali), si provvede ad una mirata gestione del personale operativo, in particolare impegnando anche per i servizi "fuori comune" il personale dipendente, evitando di ricorrere, ove possibile, al supporto di ditte terze, con conseguente riduzione dei costi.

### Ammortamenti e investimenti

Nel periodo 2024-2026 è prevista la sostituzione di:

- n. 6 autovetture di supporto tipo Panda o analoghe (n. 2 per ciascun anno);
- n. 7 autofurgoni Vito (n. 3 nel 2024, n. 2 nel 2025 e n. 2 nel 2026);
- n. 9 autofunebri (n. 1 modello Agility – n. 5 nel 2025 e n. 3 nel 2026);
- n. 4 motocicli (n. 2 nel 2025 e n. 2 nel 2026)

## ❖ **Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati**

### Revisione del piano tariffario

In relazione all'aumento dei costi delle materie prime e del lavoro, di cui si è già riferito, L'Azienda ha revisionato, nel febbraio scorso, il piano tariffario apportando ai prezzi un incremento pari al 2,00%. Detto incremento è destinato a ridurre l'impatto economico dell'aumento dei costi ed il sistematico ricorso alla cremazione, che comporta la riduzione dei ricavi rispetto alle altre sepolture, in quanto vengono scelti cofani di minor pregio.

### Accantonamenti per svalutazione crediti

Dal monitoraggio effettuato nel corso degli ultimi mesi del 2022 e nei primi mesi dell'anno in corso, considerando l'ammontare del fondo svalutazione crediti accantonato negli esercizi passati, si ha ragione di ritenere che, per il 2023, tale fondo non debba essere incrementato, ritenendolo adeguato.

### Fondo sociale

L'incremento del fondo sociale, istituito per aiutare le famiglie in difficoltà, in base alla situazione ISEE, sarà valutato in sede di predisposizione del bilancio consuntivo, tenendo conto della necessità di fornire adeguate risposte a coloro che versino in precarie situazione economiche al momento del lutto. Nel corso dell'esercizio 2023, tale Fondo è stato utilizzato per prestare un aiuto economico a n. 230 famiglie per oltre 90.000 Euro (dato al 15/10/2023), garantendo funerali a prezzi molto contenuti, con scontistiche differenziate sulla base del reddito familiare.

### Altri accantonamenti

Nel preconsuntivo 2023 e per gli anni successivi non si è provveduto ad inserire alcuna voce di relativamente ai fondi di accantonamento.

## ❖ **Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente**

Come è noto, A.Se.F. S.r.l. non è mai stata oggetto di alcuna contribuzione da parte dell'Ente proprietario. Per quanto riguarda i corrispettivi, si precisa che si limitano al pagamento dei servizi resi dall'Azienda per i funerali di coloro che, in vita, erano seguiti dai Servizi Sociali del Comune di Genova. Per i predetti servizi l'Azienda si è aggiudicata specifica gara di appalto, in quanto il prezzo offerto è risultato oltremodo conveniente per l'Ente.

Per il 2023 si stima un importo di circa Euro 40.000 che, per gli anni successivi, potrebbe subire una flessione in relazione alla presunta diminuzione della mortalità.

## • Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.353.945</b>	<b>2.394.707</b>	<b>5.324.807<sup>3</sup></b>
Immobilizzazioni immateriali	98.199	119.578	111.078
Immobilizzazioni materiali	2.255.746	2.275.129	5.213.729
Immobilizzazioni finanziarie			
<b>Attivo circolante</b>	<b>9.550.188</b>	<b>9.417.081</b>	<b>6.674.536</b>
Rimanenze	610.685	460.476	414.428
Crediti	<b>2.692.295</b>	<b>2.104.561</b>	<b>1.749.812</b>
verso clienti	1.089.723	840.379	756.341
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro <sup>2</sup>	1.602.572	1.264.182	993.471
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.901.567	1.901.567	1.901.567
Disponibilità liquide	4.345.641	4.950.477	2.608.729
<b>Ratei e risconti</b>	<b>89.376</b>	<b>89.376</b>	<b>89.376</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>11.993.509</b>	<b>11.901.164</b>	<b>12.088.719</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>5.329.082</b>	<b>5.163.482</b>	<b>5.187.282</b>
Capitale sociale	1.985.820	1.985.820	1.985.820
Riserva legale	397.164	397.164	397.164
Altre Riserve <sup>4</sup>	2.704.539	2.746.098	2.763.298
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio	241.559	34.400	41.000
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>3.273.745</b>	<b>3.273.745</b>	<b>3.273.745</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>166.356</b>	<b>172.222</b>	<b>178.294</b>
<b>Debiti</b>	<b>3.167.432</b>	<b>3.234.821</b>	<b>3.392.504</b>
verso banche/finanziatori	171.286	86.623	0
verso fornitori	1.069.462	1.221.515	1.465.818
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Altro <sup>3</sup>	1.926.684	1.926.683	1.926.686
<b>Ratei e risconti</b>	<b>56.894</b>	<b>56.894</b>	<b>56.894</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>11.993.509</b>	<b>11.901.164</b>	<b>12.088.719</b>

<sup>3</sup> il rilevante ammontare è riferito agli investimenti per la realizzazione della casa funeraria e del forno per l'incenerimento degli animali di affezione e per l'eventuale acquisto di Agenzie.

<sup>2</sup> trattasi di crediti di competenza dell'esercizio di riferimento che avranno la loro manifestazione finanziaria negli anni successivi, relativi a imposte anticipate, anche su accantonamenti, crediti di imposta, ecc.

<sup>3</sup> trattasi di voci di spesa di competenza dell'esercizio di riferimento che avranno la loro manifestazione finanziaria nell'anno successivo, relative a debiti verso enti previdenziali, dipendenti e tributari, previsionalmente costanti nel tempo.

<sup>4</sup> la riserva da conferimento dell'immobile di Piazza Savonarola, di Euro 91.874,00 (cfr. pag. 19), sarà inserita nel Bilancio Consuntivo 2023.

## . Cash-flow: forecast

	<i>EURO</i>	Consuntivo 2022	Preconsuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	Preventivo 2026
	RISULTATO OPERATIVO	356.439	27.600	22.600	24.600	12.600
	INVESTIMENTI IMMOBILIZ IMMATERIALI	-41.459	-54.779	-22.200	-10.000	-10.000
	DISINVESTIMENTI IMMOBILIZ IMMATERIALI	0	0	0	0	0
	AMMORTAMENTI IMMOBILIZ IMMATERIALI	26.072	33.400	30.700	29.900	31.600
	INVESTIMENTI IMMOBILIZ MATERIALI	-96.150	-559.783	-3.411.300	-3.420.000	-2.798.000
	DISINVESTIMENTI IMMOBILIZ MATERIALI	46	0	0	0	0
	AMMORTAMENTI IMMOBILIZ MATERIALI	535.826	540.400	472.700	473.100	555.900
	PERDITA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0	0
	DECREMENTO (INCREMENTO) RIMANENZE	-42.196	150.209	46.048	41.443	37.299
	DECREM(INCREM) CREDITI COMMERCIALI	-282.195	249.344	84.038	75.634	68.071
	DECREM (INCREM) ALTRI CREDITI	43.510	338.390	270.712	216.569	173.255
	INCREM (DECREM) DEBITI VERSO FORNIT	-67.615	152.053	244.303	0	0
	INCREM (DECREM) ALTRI DEBITI	267.341	0	0	0	0
	INCREM (DECREM) TFR	5.666	5.866	6.073	6.287	6.508
	INCREM (DECREM) FONDO IMPOSTE	0	0	0	0	0
	INCREM (DECREM) ALTRI FONDI	4.300	0	0	0	0
	<b>FLUSSO DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>709.585</b>	<b>882.700</b>	<b>(2.256.327)</b>	<b>(2.562.467)</b>	<b>(1.922.767)</b>
	PROVENTI FINANZIARI	33.895	50.000	60.000	50.000	50.000
	ONERI FINANZIARI	-588	-3.200	-3.600	-3.000	-3.000
	RIVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
	SVALUTAZIONI	0	0	0	0	0
	PROVENTI STRAORDINARI	0	0	0	0	0
	ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0
	IMPOSTE	-148.187	-40.000	-38.000	-36.000	-33.000
	DEBITI VERSO COMUNE					
<b>A</b>	<b>FLUSSO DI CASSA NETTO</b>	<b>594.705</b>	<b>889.500</b>	<b>(2.237.927)</b>	<b>(2.551.467)</b>	<b>(1.908.767)</b>
<b>B</b>	LIQUIDITA' NETTA INIZIALE	5.553.870	6.075.922	6.765.422	4.510.294	1.938.327
	VARIAZIONE CAPITALE SOCIALE E RISERVE	-72.655	-200.000	-17.200	-20.500	-17.800
<b>C = A + B</b>	LIQUIDITA' NETTA FINALE	6.075.922	6.765.422	4.510.294	1.938.327	11.761
	LIQUIDITA' NETTA MEDIA	5.814.896	6.420.672	5.637.858	3.224.311	975.044

## 5. FATTORI DI RISCHIO

In ottemperanza a quanto stabilito dal D.Lgs. 175/2016, l'Azienda ha individuato i seguenti fattori che potrebbero provocare una possibile crisi aziendale:

- 1) Gestione operativa della società con risultato negativo, per tre esercizi consecutivi, che comporti un'erosione del Patrimonio Netto in misura superiore al 20%;
- 2) Peso degli oneri finanziari, misurato come percentuale degli stessi sul fatturato, superiore al 3,5%;

Poiché allo stato attuale entrambe le condizioni non sono verificate, stante che l'Azienda non ha mai chiuso alcun bilancio in perdita e che gli oneri finanziari risultano irrilevanti, si conclude che allo stato il rischio aziendale deve ritenersi nullo. Non trova pertanto applicazione l'art. 14, commi 2, 3 e 4, del D.Lgs. 175/2016. Se ne deduce che l'Azienda non è esposta a particolari rischi od incertezze, se non per quanto riguarda i generici rischi di mercato e finanziari legati all'attuale crisi economica, a cui risultano sottoposti tutti gli operatori.

Si evidenzia, come già esposto in precedenza, una forte pressione da parte di grandi gruppi stranieri, interessati ad entrare sul mercato genovese, attraverso acquisizioni di imprese già operanti nel settore funebre. Tali gruppi, molto intraprendenti e con grandi disponibilità finanziarie, potrebbero creare situazioni di instabilità sul mercato genovese.

Di seguito si indicano le condizioni operative ed i parametri fisiologici relativi all'andamento gestionale ordinario della società:

- la gestione operativa dell'azienda risulta positiva sin dal 2001, anno di costituzione dell'azienda speciale e si è mantenuta costante anche nel periodo successivo alla trasformazione in S.r.l. con Socio Unico, avvenuta nel 2010, con bilanci chiusi sempre in attivo;
- la società gode di un elevato grado di "rating" da parte del sistema bancario e dispone di un ottimo livello di liquidità;
- grazie a quanto indicato al punto precedente, non ha contratto finanziamenti con istituti di credito, fatta eccezione per il mutuo stipulato con CA.RI.GE. ad un tasso molto favorevole, allo scopo di finanziare i lavori di ristrutturazione della Sede di Via Frugoni. L'ammontare di tale finanziamento, ventennale, è stato pari ad € 1.300.000,00. Al 31.12.2023 il residuo risulta di € 86.623. Si precisa come tale finanziamento sarà interamente estinto nell'anno 2024.
- la società realizza la principale quota di fatturato con clientela privata all'interno del territorio genovese; il rischio cui può essere esposta riguarda gli eventuali insoluti, monitorati costantemente dal gruppo di lavoro appositamente costituito;
- la ricaduta che gli insoluti potrebbero avere sugli equilibri aziendali è costantemente bilanciata dall'apposita posta accantonata;
- i servizi funebri sono svolti con un ottimo livello di professionalità, come risulta dalla rilevazione della qualità percepita dall'utenza, effettuata dall'Osservatorio qualità di A.Se.F. S.r.l.;
- i prezzi applicati sono adeguati alle condizioni di mercato.

Stante quanto sopra, si ribadisce che non sussistono, allo stato attuale, eventi che potrebbero compromettere la capacità dell'Azienda di continuare la propria attività.



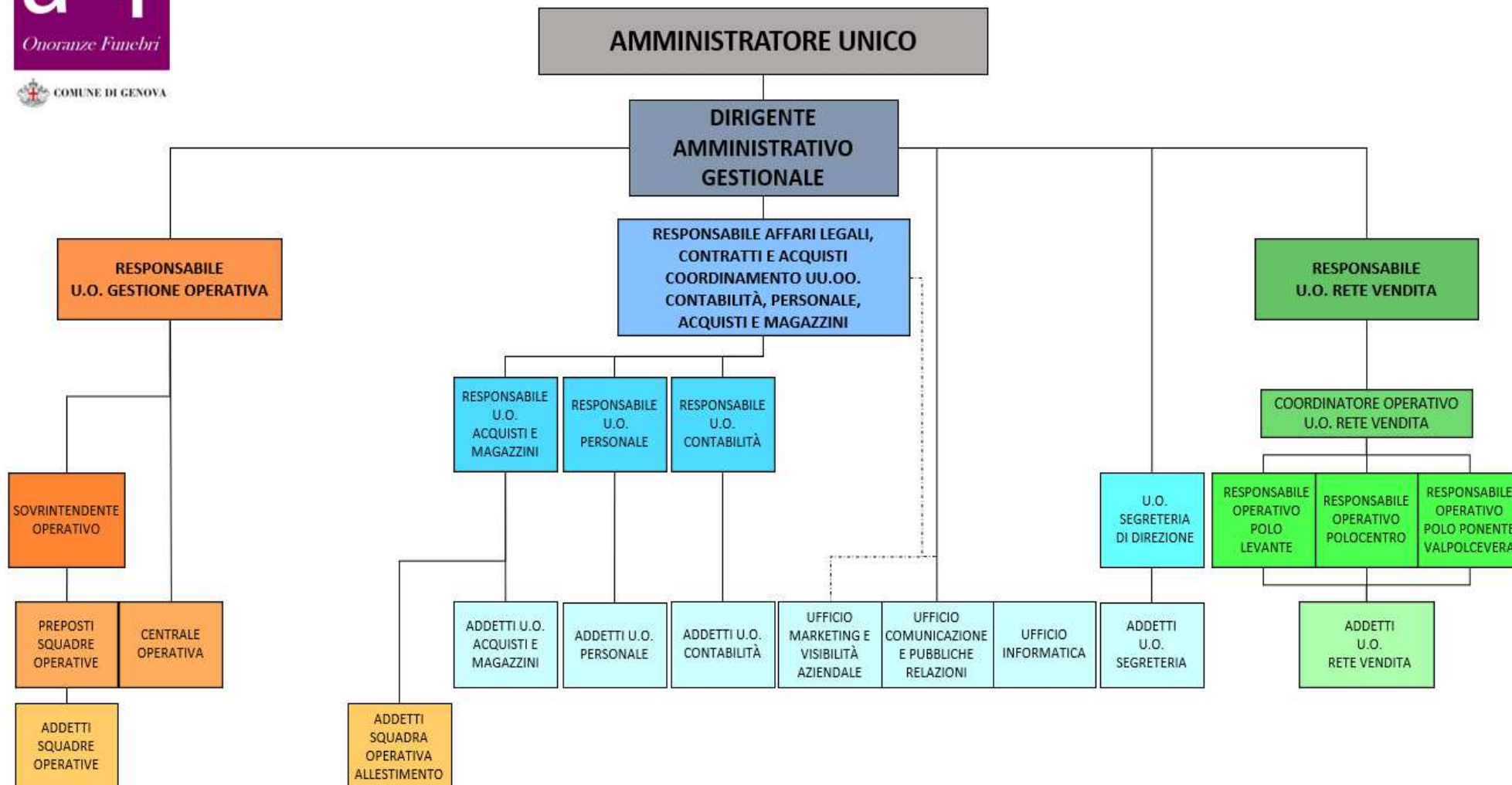
## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

- Struttura organizzativa



COMUNE DI GENOVA

# Organigramma Aziendale 2024



• **Organico (Tabella 6)**

	<b>cons anno 2022</b>	<b>preconsuntivo anno 2023</b>		<b>proiezione anno 2024</b>	
<b>organico tempo indeterminato</b>	<b>organico 31/12/2022</b>	<b>assunzioni/cessazioni</b>	<b>organico 31/12/2023</b>	<b>assunzioni/cessazioni</b>	<b>organico 31/12/2024</b>
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>
<b>dirigenti</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>quadri</b>	<b>3</b>		<b>3</b>		<b>3</b>
<b>impiegati</b>	<b>40</b>		<b>40</b>	4	<b>44</b>
<b>operai</b>	<b>39</b>	5	2	6	<b>48</b>
<b>totale</b>	<b>82</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>0</b>

	<b>cons anno 2022</b>	<b>preconsuntivo anno 2023</b>		<b>proiezione anno 2024</b>	
<b>organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )</b>	<b>organico 31/12/2022</b>	<b>assunzioni/cessazioni</b>	<b>organico 31/12/2023</b>	<b>assunzioni/cessazioni</b>	<b>organico 31/12/2024</b>
		<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>	<b>Δ+</b>	<b>Δ-</b>
<b>dirigenti</b>	<b>1</b>		<b>1</b>		<b>1</b>
<b>quadri</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>impiegati</b>	<b>1</b>	5	1		4
<b>operai</b>	<b>6</b>	7	7		6
<b>totale</b>	<b>8</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>10</b>

**Tasso di assenteismo 2023: 4,91%**, in decremento rispetto agli anni precedenti, in considerazione della fine della pandemia COVID – il dato è dovuto sostanzialmente ad assenze di personale in malattia per lunghi periodi.

La variazione del numero di personale è dovuta alla conferma a tempo indeterminato di 6 operatori funebri e di 4 impiegati addetti alla rete vendita.

• **Costo del personale (Tabella 7)**

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
A	T. indeterminato	3.675.925,00	3.910.000,00	4.240.000,00
	T. determinato	590.744,00	380.000,00	180.000,00
	Interinale*	11.558,00	2.500,00	2.500,00
<b>totale A</b>		<b>4.278.227,00</b>	<b>4.292.500,00</b>	<b>4.422.500,00</b>
B	Collaborazioni			
<b>totale A+B</b>		<b>4.278.227,00</b>	<b>4.292.500,00</b>	<b>4.422.500,00</b>

\* Nella voce B9 dei conti economici (pag. 21) non è compreso il costo del lavoro interinale.

7.2 **CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE**

CCNL dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento CCNL esercizio 2023 (rispetto 2022)	incremento CCNL su esercizio 2024 (rispetto 2023)
Utilitalia- settore funerario	il contratto di riferimento è stato rinnovato il 07/02/2023	28.200,00	100.000,00

(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui	596.298,00	445.000,00	465.000,00
risorse di premio di risultato		486.545,00	335.000,00	335.000,00
Altro		109.753,00	110.000,00	130.000,00
<b>premio di risultato medio individuale</b>		5.529,00	3.460,00	3.460,00
<b>Straordinario</b>		254.615,00	230.000,00	210.000,00
<b>costo parte normativa contrattazione aziendale</b>				

CCNL dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023
Dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	il contratto è stato rinnovato nel 2019	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)		consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui	21.640,00	11.250,00	11.250,00
risorse di premio di risultato		21.182,00	11.000,00	11.000,00
Altro		458,00	250,00	250,00
<b>premio di risultato medio individuale</b>		10.591,00	11.000,00	11.000,00
<b>costo parte normativa contrattazione aziendale</b>				

## • Piano del fabbisogno di personale

Piano del fabbisogno del personale valori in k/euro	Media triennio 2011-2013	Consuntivo 2022	Preconsuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
<b>Spesa del personale 2011-2013</b>						
<b>A</b>						
1. Retribuzione lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	2.502.854	3.088.769	3.122.000	3.215.000	3.270.000	3.340.000
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	0
3. Spese per collabor coord e contin, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile;	256.453	6.819	2.500	2.500	2.500	2.500
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0	0	0
❖ 5. Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc.; VEDI NOTA	859.419	1.020.182	1.022.751	1.043.751	1.066.751	1.093.751
6. Accantonamenti (TFR, rinnovo CCNL)	185.344	178.219	183.000	185.000	187.000	190.000
7. Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa);	56.286	62.801	65.000	65.000	65.000	65.000
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco;	0	0	0	0	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	17.646	21.391	19.600	15.000	15.000	15.000
10. Ulteriore spesa per adeguamento con i livelli di inquadramento previsto dal CCNL	64.593	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>3.942.594</b>	<b>4.378.181</b>	<b>4.414.851</b>	<b>4.526.251</b>	<b>4.606.251</b>	<b>4.706.251</b>
<b>a detrarre B</b>						
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o provati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0	0	0	0	0
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	17.646	21.391	19.600	15.000	15.000	15.000
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso dalle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0	0	0
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	361.590	389.790	489.790	489.790	489.790
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	35.331	29.212	36.000	36.300	36.500	36.500
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	32.288	160.800	165.000	165.000	165.000	165.000
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'Azienda	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE B</b>	<b>85.265</b>	<b>572.993</b>	<b>610.390</b>	<b>706.090</b>	<b>706.290</b>	<b>706.290</b>
<b>TOTALE (A - B)</b>	<b>3.857.330</b>	<b>3.805.188</b>	<b>3.804.461</b>	<b>3.820.161</b>	<b>3.899.961</b>	<b>3.999.961</b>

Numero di dipendenti inizio anno	<b>81,00</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>
- a tempo indeterminato;	71,00	78	82	85	95	95
- a tempo determinato o altre forme flessibili.	10,00	12	8	12	2	2
Assunzioni di cui:	<b>10,33</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- a tempo indeterminato;	4,33	9	5	10	0	0
- a tempo determinato o altre forme flessibili.	6,00	8	12	0	0	0
Cessazioni di cui:	<b>6,00</b>	<b>17</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- a tempo indeterminato;	1,67	5	2	0	0	0
- a tempo determinato o altre forme flessibili.	4,33	12	8	10	0	0
Numero di dipendenti a fine anno (31.12)	<b>85,33</b>	<b>90</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>
- a tempo indeterminato;	73,67	82	85	95	95	95
- a tempo determinato o altre forme flessibili.	11,67	8	12	2	2	2

#### Rapporto MOL/Costo del personale senza sponsorizzazioni al Comune di Genova

	<b>Media</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Totale A	€ 3.942.594	€ 4.378.181	€ 4.414.851	€ 4.526.251	€ 4.606.251	€ 4.706.251
▪ Margine Operativo Lordo aziendale	€ 1.399.732	€ 1.457.949	€ 691.400	€ 616.000	€ 617.700	€ 690.000
Indice di produttività del personale aziendale Totale MOL/A	<b>35,50%</b>	<b>33,30%</b>	<b>15,66%</b>	<b>13,61%</b>	<b>13,41%</b>	<b>14,66%</b>

- ❖ ALL'INTERNO DELLA SOMMA "Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc." SONO COMPRESI I COSTI PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI E ASSICURAZIONE DIPENDENTI, PER LA DIFFERENZA "DELTA" EVIDENZIATA NELLA EMAIL DEL 16/11/2023
- NEL MARGINE OPERATIVO LORDO AZIENDALE SONO ESCLUSI I COSTI RELATIVI ALLE SPONSORIZZAZIONI AL COMUNE DI GENOVA, QUANTIFICATI NELLE "RETTIFICHE MOL" EVIDENZIATE NELLA EMAIL DEL 16/11/2023

## • Note di commento relativamente alle dinamiche del personale

### Nel corso del 2023:

- sono state effettuate le seguenti assunzioni:
  - 12 unità a tempo determinato, di cui:
    - 1 impiegato back office;
    - 4 addetti alla Rete Vendita assunti nell'ambito della graduatoria redatta a seguito di selezione ad evidenza pubblica;
    - 7 operatori funebri assunti nell'ambito della graduatoria redatta a seguito di selezione ad evidenza pubblica;
  - 5 unità a tempo indeterminato, di cui:
    - 5 operatori funebri, a seguito di conferma in servizio di personale assunto a tempo determinato, all'esito di selezione ad evidenza pubblica.
  
- sono avvenute le seguenti cessazioni:
  - 8 unità a tempo determinato, di cui:
    - 1 impiegata a supporto della Rete Vendita;
    - 5 operatori funebri per passaggio a tempo indeterminato (vedi sopra);
    - 1 operatore funebre per scadenza contratto;
    - 1 operatore funebre per mancato superamento periodo di prova;
  - 2 unità a tempo indeterminato, di cui:
    - 2 operatori funebri, per dimissioni volontarie.

### Per l'anno 2024 sono previste:

- le seguenti assunzioni:
  - 10 unità a tempo indeterminato, a seguito di conferma in servizio di personale assunto a tempo determinato, all'esito di selezione ad evidenza pubblica, di cui:
    - 6 operatori funebri;
    - 4 addetti alla Rete Vendita;
  
- le seguenti cessazioni:
  - 10 unità a tempo determinato a seguito di conferma in servizio di personale assunto a tempo determinato, all'esito di selezione ad evidenza pubblica, di cui:
    - 6 operatori funebri;
    - 4 addetti alla Rete Vendita.

## 7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI (Tabella 8)

Previsione 2024			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
Descrizione	importo	Descrizione	importo
ACQUISTO IMMOBILI E TERRENI		TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	
<b>Totale</b>	<b>2.660.000,00</b>		
RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI			
<b>Totale</b>	<b>370.000,00</b>		
IMPIANTI E ATTREZZATURE			
<b>Totale</b>	<b>47.700,00</b>		
MACCHINE ELETTRONICHE			
<b>Totale</b>	<b>33.600,00</b>		
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO			
<b>Totale</b>	<b>35.000,00</b>		
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO			
<b>Totale</b>	<b>210.000,00</b>		
AUTOVETTURE MOTOVEICOLI ETC			
<b>Totale</b>	<b>35.000,00</b>		
DMSE AD USO POLIENNALE			
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>		
COSTI PLURIENNALI			
<b>Totale</b>	<b>12.200,00</b>		
<b>TOTALE PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>	<b>3.433.500,00</b>		
			<b>0,00</b>

Previsione 2025			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
Descrizione	importo	Descrizione	importo
ACQUISTO IMMOBILI E TERRENI		TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	
<b>Totale</b>	<b>2.200.000,00</b>		
RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI			
<b>Totale</b>	<b>100.000,00</b>		
IMPIANTI E ATTREZZATURE			
<b>Totale</b>	<b>15.500,00</b>		
MACCHINE ELETTRONICHE			
<b>Totale</b>	<b>14.000,00</b>		
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO			
<b>Totale</b>	<b>24.500,00</b>		
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO			
<b>Totale</b>	<b>1.010.000,00</b>		
AUTOVETTURE MOTOVEICOLI ETC			
<b>Totale</b>	<b>36.000,00</b>		
DMSE AD USO POLIENNALE			
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>		
COSTI PLURIENNALI			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>	<b>3.430.000,00</b>		
			<b>0,00</b>



Previsione 2026			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
Descrizione	Importo	Descrizione	importo
ACQUISTO IMMOBILI E TERRENI		TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	
<b>Totale</b>	<b>2.000.000,00</b>		
RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI			
<b>Totale</b>	<b>70.000,00</b>		
IMPIANTI E ATTREZZATURE			
<b>Totale</b>	<b>23.000,00</b>		
MACCHINE ELETTRONICHE			
<b>Totale</b>	<b>14.000,00</b>		
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO			
<b>Totale</b>	<b>35.000,00</b>		
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO			
<b>Totale</b>	<b>600.000,00</b>		
AUTOVETTURE MOTOVEICOLI ETC			
<b>Totale</b>	<b>36.000,00</b>		
DMSE AD USO POLIENNALE			
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>		
COSTI PLURIENNALI			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>	<b>2.808.000,00</b>		
			<b>0,00</b>

## 8. PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (Tabella 9)

<b>PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI 2024</b>	
<i>Descrizione</i>	<i>importo IVA inclusa</i>
COFANI FUNEBRI	1.153.000,00
IMBOTTITURE PER COFANI	120.000,00
MANIGLIE TARGHE E VARIE PER FERETRI	115.000,00
CONTROFERETRI IN ZINCO	60.000,00
MATERIALE DI CONSUMO PER FERETRI	25.000,00
OMAGGI /ACCESSORI SERVIZI FUNEBRI	40.000,00
DIVISE PERSONALE (C/ACQUISTI)	40.000,00
FORNITURE PER FIORI	500.000,00
MATERIALE SANITARIO	65.000,00
MATERIALI E SERVIZI PER COVID 19	0,00
MATERIALE CONSUMO VARIO	40.000,00
MATERIALE ANTINFORTUNISTICO VARIO	5.000,00
URNE CINERARIE	60.000,00
BIGLIETTI DI RINGRAZIAMENTO	5.000,00
MATERIALE PER PULIZIA	5.000,00
URNE E ACCESSORI PER ANIMALI	2.000,00
CANCELLERIA	15.000,00
MATERIALE DI CONSUMO INFORMATICO	20.000,00
CARBURANTE	70.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.340.000,00</b>

## OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI - DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

- Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali strategici (trasversali e specifici) di DUP dell'anno in corso

### OBIETTIVI TRASVERSALI

**OBIETTIVO**            01 – Equilibrio della gestione economico/patrimoniale  
                                  1 – Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"

Indicatore	Previsionale 2023	Preconsuntivo 2023
<b>Risultato d'esercizio</b>	35.300,00	34.400,00
<i>Il risultato preconsuntivo 2023 è pari ad € 34.400,00, si può affermare che l'obiettivo sarà raggiunto.</i>		

**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  
                                  3 - Politiche gestione personale

Indicatore 2.1	Media triennio 2020/2022	Preconsuntivo 2023
<b>Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale (valore A del Piano del Fabbisogno)</b>	38,40	15,66
<i>L'obiettivo con i valori preconsuntivi NON sarà raggiunto.</i>		

Indicatore 2.2	Media triennio 2020/2022	Preconsuntivo 2023
<b>Rapporto % tra costi di funzionamento per "SERVIZI" (B7 da conto economico) e Valore della produzione</b>	30,52	34,10
<i>L'obiettivo con i valori preconsuntivi NON sarà raggiunto.</i>		

**OBIETTIVO**            03 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione (L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs n.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)  
                                  6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Indicatore	Previsionale 2023	Preconsuntivo 2023
<b>Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione ( OIV )</b>	100,00	100,00
<b>Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza</b>	100,00	100,00
<b>Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione ( PTPCT ) definitive dall'Ente nell'ambito di apposite check list</b>	100,00	100,00
<i>L'obiettivo è stato raggiunto.</i>		

## OBIETTIVI SPECIFICI

**OBIETTIVO**            **04 - Mantenimento/incremento quote di mercato**

**4 - Livelli quali/quantitativi di servizio**

Indicatore	Previsionale 2023	Preconsuntivo 2023
<b>Quota di mercato servizi funebri</b>	<b>35,60</b>	<b>35,57</b>
<i>L'obiettivo sarà presumibilmente raggiunto.</i>		

**OBIETTIVO**            **05 - Costituzione e regolamentazione di un fondo (di importo non inferiore allo 0,25% dei ricavi) finanziato con economia di gestione a sostegno di famiglie disagiate, impossibilitate a farsi carico dei costi del servizio funebre**

**4 - Livelli quali/quantitativi di servizio**

Indicatore	Previsionale 2023	Preconsuntivo 2023
<b>Famiglie indigenti assistite</b>	<b>170</b>	<b>230</b>
<i>Alla data del 15/10/2023 n. 230 famiglie hanno beneficiato dell'aiuto economico di A.Se.F., per un importo di circa € 90.000. Nell'esercizio di riferimento, mediante la valutazione ISEE, l'Azienda ha applicato tariffe ridotte ad un numero superiore a quanto stabilito come obiettivo che, quindi, è stato ampiamente raggiunto.</i>		

**OBIETTIVO**            **07- Contribuzione aziendale al sostegno della struttura cimiteriale**

**4 - Livelli quali/quantitativi di servizio**

Indicatore	Previsionale 2023	Preconsuntivo 2023
<b>Interventi in sponsorizzazione</b>	<b>300.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
<i>Come indicato in apposita comunicazione inviata in data 12/09/2023 – prot. 1171 - è possibile, ad oggi, prevedere gli interventi di sponsorizzazione tramite Art Bonus, nei limiti consentiti dalla normativa vigente.</i>		

- **Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi specifici di DUP**

**Obiettivo 01** – Equilibrio della gestione economico/patrimoniale: come evidenziato nelle tabelle indicate in precedenza, si prevede il mantenimento di un risultato d’esercizio positivo.

**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:

- **Indicatore 2.1 Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale (valore A del Piano del Fabbisogno):** i costi che influenzano il risultato del Margine Operativo Lordo sono stati, negli anni di riferimento, in costante crescita, in relazione all’aumento delle materie prime ed all’incremento del costo del personale. I ricavi, che risentono fortemente dell’andamento della mortalità, hanno subito oscillazioni determinate dal numero di servizi erogati e dal mix di vendite effettuate. Per tali ragioni questo obiettivo risulta di difficile se non addirittura di impossibile raggiungimento, anche con riferimento al prossimo triennio (\*).
- **Indicatore 2.2 Rapporto % tra costi di funzionamento per "SERVIZI" (B7 da conto economico) e Valore della produzione:** il valore della produzione risente fortemente di costi di alcuni servizi amministrativi (cremazione, prestazione funebri di terzi, diritti comunali ecc.) che rappresentano semplici “partite di giro” su cui l’Azienda non effettua alcun ricarico e non applica alcun supplemento nei confronti dell’utenza. Inoltre il costo per servizi comprende i costi di manutenzione, utenze, consulenze obbligatorie per legge, assicurazioni ed altre voci “non comprimibili”, che pertanto influenzano in maniera determinante il valore della produzione (\*)

(\*) Si evidenzia come le medie del triennio di riferimento risultino fortemente influenzate dai valori relativi all’anno 2022, caratterizzato da un tasso di mortalità elevato, che ha condizionato e condizionerà in maniera significativa i dati di raffronto, ripercuotendosi sugli equilibri economici aziendali presi in esame, in periodi di bassa mortalità (vedi tabella pag. 17).

**Obiettivo 4 – Quota di mercato servizi funebri:** come ampliamento esposto in precedenza, la quota di mercato è stata fortemente influenzata dall’ingresso di nuove imprese di piccole dimensioni e, quindi, poco strutturate e maggiormente flessibili nella gestione. Per tale ragione, il valore indicato per il corrente anno risulta in linea con l’attuale situazione di mercato, precisando come l’Azienda abbia messo in atto iniziative utili al mantenimento e, possibilmente, al miglioramento della propria quota di mercato.

In merito agli altri obiettivi, A.Se.F. proseguirà nel prossimo triennio nella propria attività volta al perseguimento degli stessi.





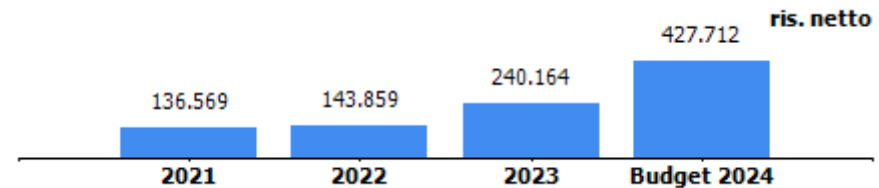
**oggetto sociale** (estratto)

gestione e valorizzazione delle aree, degli edifici e delle strutture, poste nel perimetro dell'esposizione internazionale specializzata "Colombo 1992", definito in base all'articolo 3 comma 1 legge 23 agosto 1988 numero 373, oggetto di concessione dal Comune di Genova alla società, nonché di altre aree, edifici, strutture, specchi acquei, posti in altre zone collocate nell'ambito del porto di Genova e/o in spazi ad esso limitrofi, oggetto di concessione dal Comune di Genova e/o dall'Autorità Portuale e/o da altre amministrazioni pubbliche alla società, nonché la promozione, coordinamento e sviluppo delle attività che si svolgeranno nei relativi comparti immobiliari; la gestione e la produzione senza limitazione di aree geografiche di attività e manifestazioni fieristiche, nonché lo svolgimento di ogni altra attività accessoria e/o connessa; la fornitura di servizi inerenti l'organizzazione di manifestazioni fieristiche, mostre, congressi, conferenze e tavole rotonde ed eventi accessori e collaterali...

**capitale sociale:** € 16.172.414,00

<b>soci:</b> comune di genova	57,77%
camera commercio genova	22,67%
filse spa	15,70%
autorità di sistema portuale del mar ligure occidentale	3,86%

**risultato netto al 31 dicembre 2023: € 240.164 (preconsuntivo)**





PORTO ANTICO DI GENOVA

PORTO ANTICO DI GENOVA SPA

RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024/2026

Genova, 20 novembre 2023



## Sommario

1. OVERVIEW .....	2
• Mission e Vision statement.....	2
• Key Financial.....	4
2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN.....	5
• Prospettive strategiche, condizioni e vincoli.....	5
• Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo.....	5
3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITÀ ATTUALI E PREVISIONALI .....	6
4. BUDGET .....	8
• Conto economico.....	8
• Stato Patrimoniale.....	9
• Cash Flow .....	10
5. FATTORI DI RISCHIO.....	11
6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI .....	12
• Struttura organizzativa.....	12
• Organico .....	13
• Costo del personale.....	14
• Piano del Fabbisogno .....	15
• Note di commento relativamente alle dinamiche del personale .....	16
7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI.....	17
9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE .....	18
• Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali strategici (trasversali e specifici) di DUP dell'anno in corso .....	18
• Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi specifici.....	19
10. CONCLUSIONI.....	19

## 1. OVERVIEW

- Mission e Vision statement

Porto Antico di Genova S.p.A. nasce nel 1994, a seguito del processo di riqualificazione delle aree oggetto dell'Esposizione Internazionale del 1992, grazie al volere delle Istituzioni cittadine che hanno individuato nella stessa lo strumento giuridico adatto a valorizzare e gestire il compendio immobiliare della porzione di *waterfront* del porto vecchio. Vale la pena ricordare che, al termine dell'Expo 1992, gli spazi riqualificati erano totalmente vuoti e i cancelli di accesso all'area venivano chiusi ogni sera (gli spazi del *waterfront* erano una sorta di "corpo estraneo" per i genovesi che hanno impiegato diversi anni per appropriarsi dell'area come spazio per il passeggio ed il tempo libero).

Porto Antico di Genova Spa "riempie" gli spazi degli edifici riqualificati per l'Esposizione del '92, con diverse tipologie di attività funzionali a lanciare una nuova vocazione turistica della città, tenendo come punto di riferimento, la presenza dell'Acquario che certamente ha giocato un ruolo fondamentale fin dalle fasi iniziali di vita della Società.

Con gli anni e grazie al lavoro svolto dalla Società in sintonia con le Istituzioni locali l'area si è via via affermata come il principale polo di attrazione turistica della città. Gli spazi immobiliari disponibili (oltre 70 mila metri quadrati di edifici e circa 50 mila mq di aree esterne) sono stati sapientemente riempiti avendo cura di garantire l'equilibrio delle nuove attività economiche con il tessuto commerciale del centro storico. Tale operazione ha avuto quindi due risultati fondamentali per lo sviluppo della vocazione turistica della città nell'ultimo trentennio: da un lato ha stimolato (insieme alla scelta di posizionare la Facoltà di Architettura in zona Sarzano) un processo di riqualificazione del centro storico cittadino e, dall'altro, ha creato un nuovo polo del *leisure* e del tempo libero per genovesi e turisti mettendo a disposizione spazi e volumi nuovi e di qualità.

Solo successivamente il Porto Antico è diventato anche la sede di prestigiose realtà aziendali internazionali che hanno completato il *mix* di attività dell'area, studiata a livello internazionale come un'operazione di riqualificazione urbano-portuale tra le più riuscite su scala planetaria.

Su questa scia l'area negli anni più recenti è diventata a tutti gli effetti il centro pedonale della città con un *mix* di funzioni equilibrato che ha consentito la coesistenza di funzioni urbane, turistiche e produttive/commerciali di tutto rispetto. Inoltre, la presenza in area del Centro Congressi della Città, gestito dal 1997 direttamente dalla Porto Antico, ha convogliato in area un segmento (turismo d'affari) che nel tempo si è rivelato di grande importanza per lo sviluppo della filiera del MICE (Meeting-Incentive-Conference-Exhibition) in Città.

Nel 2019, la Società affronta un'ulteriore sfida: il conferimento del ramo fieristico e del ramo Darsena della Fiera di Genova allargandone così il perimetro di attività (sia fisico, sia di contenuti).

I macro-obiettivi del processo di integrazione sono, come indicato nel Piano industriale che servi di base per l'operazione:

- a) la concentrazione in un unico soggetto della funzione fieristico-congressuale al fine di dare maggiore coerenza ed efficacia alle politiche di promozione e attrazione di eventi e manifestazioni a carattere nazionale ed internazionale;
- b) creazione di un soggetto in grado di coordinare le attività di acquisizione sul territorio (non solo cittadino, ma se possibile regionale) di eventi e manifestazioni funzionali ad affermare il nuovo ruolo di Genova e della Liguria nel contesto del Mediterraneo in coerenza con la visione strategica dei Soci;
- c) valorizzazione degli *asset* conferiti e conferendi dai Soci al fine di creare le condizioni per generare ulteriori occasioni di sviluppo dell'economia regionale con particolare attenzione al cluster marittimo;
- d) promozione di reti di impresa e azioni di marketing territoriale finalizzate ad aumentare la capacità di attrazione sul territorio di imprese e iniziative funzionali e coerenti con le strategie di sviluppo della Città con l'obiettivo di consolidare l'area del *waterfront* cittadino come ulteriore motore dello sviluppo urbano;
- e) soddisfare un obbligo normativo facente capo ai soci riguardante la razionalizzazione delle partecipazioni (ex art.24 Dlgs 175/16 e successive integrazioni e modifiche).

Il Piano, industriale realizzato nel marzo 2019 con il supporto di PWC per evidenziare opportunità e minacce dell'integrazione con Fiera, evidenzia necessità di investimento in area Porto Antico non più procrastinabili nel tempo.

Emerge, da subito, l'evidenza che anche le aree di nuova acquisizione hanno bisogno di investimenti in infrastrutture per esprimere al meglio le proprie potenzialità.

Le istituzioni cittadine, anche grazie, all'input dell'architetto Renzo Piano, che dona alla città il progetto di trasformazione dell'ex quartiere fieristico il *Waterfront di Levante*, danno avvio ai lavori nelle superfici circostanti alle aree ricevute in concessione dalla Società con l'acquisizione del ramo d'azienda Fiera.

Quindi, da un lato l'area di Porto Antico, che a trent'anni dalla sua costruzione ha necessità di interventi strutturali di ripristino dell'efficienza degli edifici e degli impianti originali, e dall'altro le aree di nuova acquisizione che hanno bisogno di una profonda trasformazione per potersi inserire degnamente nel nuovo *Waterfront di Levante*, portano la Società a presentare un piano di investimenti per il triennio 2023-2025 di oltre 25 milioni di euro.

Il diffondersi pandemico del virus SARS-COV-2 e i conseguenti lockdown imposti dalle Autorità per cercare di arginare il propagare della malattia, hanno avuto ripercussioni importanti in termini di diminuzione di fatturato e di conseguenza di cash flow sia nel 2020 che nel 2021.

Il 2022 ha registrato una netta inversione di tendenza soprattutto dalla primavera in avanti registrando flussi turistici a livello pre-pandemico, tutte le attività in cui opera la Società hanno registrato un netto incremento di ricavi, tuttavia, i buoni margini sono stati erosi dall'incremento incontrollato dei costi energetici attestatesi al 95% in più rispetto al 2021.

Ciononostante, la Società ha chiuso l'esercizio 2022 con un utile di 144 mila euro.

Il 2023 ha registrato il ritorno dei flussi turistici a valori abbondantemente superiori rispetto al 2019, sono ritornati soprattutto i turisti stranieri che affiancati ai turisti nazionali hanno confermato l'attrattività dell'area del Porto Antico a dimostrazione che la scelta strategica di accordare delle riduzioni di canoni, nel periodo interessato dal Covid, ha permesso alle attività commerciali interessate di essere attrattive nel momento in cui i flussi turistici sono ripartiti.

Nell'estate del 2023, l'organizzazione di Ocean Race, nella quale la Società ha coadiuvato il Comune, ha rappresentato le potenzialità dell'area ex Fiera quale contenitore di eventi anche non strettamente fieristici, confermando la capacità della Società di organizzare eventi di questo tipo. La manifestazione ha portato il nome di Genova nel mondo, facendo conoscere le opportunità che potranno esprimere, una volta conclusi i lavori, le nuove aree del Waterfront di Levante.

Le previsioni di Forecast del 2023 proiettano un utile di oltre 200 mila euro, nonostante: i costi energetici, che benché nettamente inferiori rispetto al 2022, restano elevati (si prevedono valori intorno al 48% in più rispetto al 2021) e la previsione di coprire il rischio derivante dalla liquidazione dell'imposta di registro di Ponte Parodi innalzando il fondo esistente al 31.12.2022 all'importo necessario a coprire l'eventualità in cui l'imposta possa essere liquidata per tutta l'area del ponte, nonostante non sia completamente libera (accantonamento di ulteriori 1,3 milioni di euro).

La Società conferma, così come espresso nelle programmazioni precedenti, l'importanza di continuare ad investire nelle aree ricevute in concessione. Portare a termine il piano degli investimenti proposto nel Piano a medio termine 2021-2025 resta l'obiettivo dei prossimi anni. Nel PMT si prevedevano 31 milioni di euro di investimenti nel periodo di riferimento, coperti da nuovi mutui per 10 milioni, da un aumento di capitale sociale di 7,5 milioni di euro ed utilizzando il cash flow prodotto dalla gestione.

Alla data odierna si registra un aumento di capitale per 6,4 milioni di euro (versato per 5,3 milioni di euro) inferiore rispetto alle richieste di oltre 1,1 milione di euro. Non si è ancora ricorsi al capitale di terzi, essendo slittato di un anno il maggior investimento previsto dal PMT quello sul Padiglione dei Cetacei. Si prevede l'inizio lavori nei primi mesi del 2024 con una diversa soluzione realizzativa che permetterà di contrarre i tempi di lavorazione riducendoli di quasi 5 mesi. Nonostante la modalità innovativa dell'intervento, i costi di realizzazione saranno sicuramente superiori a quanto inizialmente previsto nel piano del 2021, a causa degli aumenti inflattivi registrati soprattutto su tutti materiali edili.

La Società nel periodo 2024-2026 investirà 20 milioni di euro che sommati agli investimenti realizzati nel periodo 2021-2023 (circa 14 milioni di euro) portano il valore complessivo ad oltre 34 milioni di euro, rispettando così le previsioni del PMT 2021-2025, nonostante il minor aumento di capitale.

La Società si adopera affinché nel prossimo triennio si possa mantenere il livello di attrattività dell'area Porto Antico e si possa sviluppare adeguatamente quello delle aree ex Fiera. E' infatti previsto, oltre allo sviluppo del porticciolo turistico insistente nelle aree in concessione alla Società, la realizzazione dell'edizione di Euroflora 2025 nelle aree ex Fiera, nelle attigue aree di Piazzale Kennedy e nelle nuove aree del Waterfront di Levante, un ritorno nei luoghi delle storiche edizioni, certi che sarà una scelta di sicuro interesse sia per gli espositori che per il pubblico.

La Società ha davanti a sé sfide importanti, che la impegneranno finanziariamente in modo ingente.

- Key Financial

Key Financial	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024	previsione 2025	previsione 2026
valore produzione	23.389.048	19.760.083	20.065.642	26.494.733	20.460.067
MOL	5.967.440	6.398.565	5.026.112	5.462.188	5.536.829
risultato netto	143.859	240.165	427.712	323.688	259.529
PN	22.846.359	23.086.524	23.514.236	23.837.924	24.097.453
PFN	-8.769.585	-4.058.427	-10.163.046	-11.395.874	-12.117.865
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, contributi, ecc.)	371.501	252.442	252.442	252.442	252.442

Il Valore della produzione del 2022 e del 2025 è influenzato dai ricavi realizzati in occasione di Euroflora, manifestazione internazionale realizzata dalla Società.

## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN

- **Prospettive strategiche, condizioni e vincoli**

Il 2023, con la ripresa dei flussi turistici a valori pre-pandemici, ha dimostrato la capacità della Società di affermarsi quale *player* del settore congressuale-fieristico e quale gestore di grandi eventi da realizzarsi in ambito cittadino (Ocean Race).

L'area in cui si realizza l'attività fieristica è tuttavia in profonda trasformazione urbanistica e ciò impone un'attenta azione di monitoraggio degli sviluppi progettuali nell'ambito del progetto del Waterfront di Levante al fine di limitarne le interferenze, inevitabili, sia con l'attività fieristica che diportistica.

I risultati economici/finanziari raffigurati nel periodo 2023-2026 sono influenzati:

- nel 2023 dal totale ritorno alla normalità pre-pandemica dei rami immobiliare, congressuale e soprattutto fieristico, infatti la Società ha coadiuvato il Comune nella realizzazione della Ocean Race, registrando un buon fatturato per servizi erogati ai partecipanti. Da segnalare che la ripresa dei flussi turistici a valori pre-pandemici ha permesso alla Società di registrare importanti incrementi nei canoni variabili. Si registrano costi energetici ancora elevati, anche se minori rispetto al 2022 ed interessi sui mutui in essere contratti a tasso variabile aumentati dell'86% rispetto all'esercizio 2022. La Società nel corso del 2023 ha richiamato i decimi dell'aumento di capitale sottoscritto nel 2022, ricevendo parte dell'aumento per un valore complessivo di euro 2,4 milioni, e prevede di incassare il residuo 1,1 milione di euro entro il 31.12.2023. La Società, infatti, nei primi mesi del 2024 inizierà i lavori sul Padiglione dei Cetacei, investimento previsto nel PMT negli anni precedenti ma slittato per problemi tecnici.
- nel 2024 si prevede permangano tassi di interessi elevati per cui la gestione finanziaria della Società sarà caratterizzata da un incremento degli interessi sui mutui, dovuti anche al fatto che la Società prevede di sottoscrivere un nuovo mutuo per finanziare gli ingenti investimenti previsti nel corso dell'anno. Si prevede una diminuzione dei canoni variabili legati all'acquario a causa delle interferenze con i lavori nel Padiglione dei Cetacei, anche se la nuova soluzione tecnica di realizzazione dei lavori permetterà comunque di avere una parte dei delfini presenti in struttura, limitando così la diminuzione del canone variabile. Si presume che i costi energetici rimangano a valori costanti rispetto al 2023.
- nel 2025 dalla realizzazione di Euroflora, manifestazione a cadenza triennale, che sarà realizzata nell'area del Waterfront di Levante e nel nuovo layout di Piazzale Kennedy, ritornando ad occupare aree ex Fiera nel centro della città e facilmente raggiungibili. Si prevedono costi e ricavi nella misura di 5,7 milioni di euro. Si prevedono costanti i ricavi della gestione immobiliare e si prevede un miglioramento della gestione congressuale. Si presume una lenta discesa dei tassi di interesse e la sottoscrizione di un'ulteriore tranche di finanziamenti a medio lungo termine, per far fronte agli investimenti del 2025, la gestione finanziaria della Società sarà interessata da un aumento degli oneri finanziari.
- nel 2026 si prevede un leggero miglioramento dei ricavi della gestione dovuti essenzialmente al ramo Darsena, ramo che avendo riqualificato le banchine e le aree ricevute in concessione con la realizzazione di manufatti a servizio della Nautica potrà esprimere al meglio le proprie potenzialità.

- **Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo**

Per poter raggiungere gli obiettivi la Società ha previsto: investimenti rilevanti sia nell'area Porto Antico, sia nell'area ex Fiera. Il Piano degli investimenti della Società rappresenta il vero elemento chiave del periodo di riferimento. Gli interventi previsti hanno l'obiettivo di mantenere e rafforzare la capacità della Società di produrre reddito e di conservare le aree e i manufatti ricevuti in concessione ad un buon livello di manutenzione.

L'impatto degli investimenti sui prossimi anni rappresenta infatti l'elemento (vista l'importanza degli importi in gioco) di maggior criticità per la tenuta finanziaria della Società.

Resta inteso che tutti gli investimenti previsti nel presente documento sono da considerarsi necessari al mantenimento della capacità di generare reddito.

Sul punto si rimanda al paragrafo degli investimenti.

Da un punto di vista organizzativo, nel 2023, la Società ha inserito nel suo organico 4 nuove risorse, di cui 2 nel settore parcheggi che hanno di fatto sostituito personale interinale, una risorsa nel settore IT e una nel settore amministrativo. Si registra la fuoriuscita di 3 risorse per pensionamento e per dimissioni volontarie.

Già dal 2024, si prevede di potenziare le risorse nell'ufficio tecnico, di cui si è provveduto ad esperire la selezione pubblica nel corso del 2023, per sopportare l'ingente carico di lavoro dovuto alla realizzazione degli investimenti previsti.

E' in atto la selezione del nuovo Direttore Generale a seguito della fuoriuscita dell'attuale prevista per il 31.12.2023.

E' atteso inoltre un assesment per una più coerente ed efficace valorizzazione delle risorse alla luce dei futuri scenari di business.

### 3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITÀ ATTUALI E PREVISIONALI

Alla luce di quanto descritto sopra, nella redazione del presente piano pluriennale, si sono analizzati i singoli settori in cui opera la Società e se ne è valutata la potenziale evoluzione.

#### **Settore immobiliare:**

Il settore registra nel 2023 un incremento significativo, dovuto ad una sostanziale piena occupazione degli immobili a disposizione della Società e all'incremento dei canoni variabili dei conduttori operanti prevalentemente nel settore turistico. Si prevede una sostanziale stabilità nel triennio di riferimento. La Società ha proseguito con la manutenzione straordinaria delle facciate dei Magazzini del Cotone e del Molo vecchio, interventi che proseguiranno anche negli esercizi successivi.

#### **Settore parcheggi:**

Il settore parcheggi registra nel 2023 un incremento del 4% rispetto al 2022. Si prevedono ricavi costanti per l'esercizio 2024, si ipotizza un incremento nel 2025, dovuto al ritocco delle tariffe e si conferma nel 2026 il fatturato dell'esercizio precedente.

#### **Settore fieristico e manifestazioni:**

- Fiere

La divisione Fiere ha avviato una riflessione strategica finalizzata a individuare le possibili linee di sviluppo dell'attività pur in presenza delle più sopra citate criticità legate alle caratteristiche e alle condizioni del quartiere espositivo e delle specifiche non facili condizioni del settore. La specializzazione merceologica costituisce il *driver* che è stato individuato al fine di procedere con un rilancio delle attività fieristiche. Nel lungo periodo di liquidazione di Fiera di Genova, non si è svolta attività di sviluppo, ogni attività di individuazione e acquisizione duratura e non episodica di nuovi eventi fieristici necessita di tempi medio lunghi (tre/cinque anni). Tale attività è stata avviata da Porto Antico in particolare la strategia della Società è quella di cercare di acquisire eventi di livello internazionale, dotati di forte capacità di richiamo al fine di affermare Genova come destinazione di eccellenza per attività MICE.

Il settore registra nel 2023 la co-organizzazione dell'evento Ocean Race e dimostra che le aree ricevute in concessione esprimono al meglio le proprie potenzialità con l'organizzazione di eventi di richiamo internazionale.

La realizzazione di Euroflora 2025, impegnerà in modo significativo la Società sia nell'organizzazione del lavoro sia da un punto di vista finanziario, nel piano attuale si ipotizza un sostanziale pareggio tra i costi e i ricavi di manifestazione. La nuova location valorizzerà al meglio le aree ex Fiera e le aree del limitrofo Piazzale Kennedy rinnovato nel layout, sarà raggiungibile in modo più agevole rispetto alla collocazione ai Parchi di Nervi, sito in cui si è realizzata l'edizione 2022, e permetterà di avere una superficie coperta maggiore rispetto alla precedente edizione.

La divisione grazie al fatto che il quartiere vedrà terminati gli importanti lavori di riqualificazione, potrà esprimere le proprie potenzialità ritornando a realizzare manifestazioni rivolte al grande pubblico.

- Manifestazioni ed eventi area Porto Antico

Il settore manifestazioni Porto Antico ha avviato un percorso di riprogettazione delle proprie attività e ricadute nel perimetro di attività della Società. Gli eventi e le manifestazioni di animazione dell'area hanno fin dalle origini della società contribuito in maniera determinante ad affermare l'area del Porto Antico come un luogo attrattivo su scala sovra-regionale in cui il mix tra cultura e divertimento ha sempre rappresentato il leitmotiv di riferimento.

Un'attenta attività di monitoraggio degli effetti e delle ricadute economiche generate anche grazie all'attività svolta dalla divisione, dovrà essere implementata al fine di poter misurare l'impatto delle azioni di animazione proposte rispetto alla capacità di attrazione dell'area ed al suo conseguente appeal sul mercato di riferimento.

#### **Settore congressuale:**

Il settore ha registrato nel corso del 2023 un'intensa attività portando valori di fatturato in linea con quelli pre-pandemici. Nel piano si prevede di mantenere tali valori pressoché costanti negli anni 2024-2026.

#### **Settore Darsena Fiera:**

Come indicato nei paragrafi precedenti l'area circostante le Darsene ricevute in concessione è in profonda trasformazione, e per poter efficientare l'asset si rende necessario proseguire il piano degli investimenti, nel periodo di riferimento si realizzeranno migliorie per oltre 3 milioni di euro. Tali impieghi supportano il prolungamento delle concessioni ricevute sino a tutto il 2047.

Nel periodo di riferimento è previsto un progressivo aumento di fatturato dovuto ad un sostanziale restyling delle Darsene, la cui redditività andrà progressivamente migliorando grazie ad un'attenta politica di efficientamento del layout del nuovo piano ormeggi.

La Società ritiene, tuttavia, strategico investire nelle Darsene, considerando il contesto di pregio in cui si ritroveranno al termine dei lavori del Waterfront di Levante, e dalle attese opportunità di redditività prevedibili nel prossimo futuro. La Società ritiene sia necessario investire nell'immediato, per poter in futuro contribuire attivamente al giusto risalto di quello che è il più sicuro e comodo approdo del Mediterraneo.

#### 4. BUDGET

Nel seguito viste le assunzioni esplicitate nei punti precedenti si espongono i prospetti riepilogativi di Conto economico e di Cash flow.

- Conto economico

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget 2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	23.389.048	19.760.083	20.065.642	26.494.733	20.460.067
<i>ricavi gestione area Porto Antico</i>	<i>14.195.006</i>	<i>15.185.218</i>	<i>15.110.042</i>	<i>15.574.033</i>	<i>15.058.867</i>
<i>ricavi gestione area Congressuale e Manifestazioni</i>	<i>1.888.590</i>	<i>1.858.200</i>	<i>1.979.000</i>	<i>2.030.000</i>	<i>2.080.000</i>
<i>ricavi gestione fieristica e Darsena ex fiera</i>	<i>6.979.878</i>	<i>2.470.665</i>	<i>2.702.600</i>	<i>8.612.000</i>	<i>3.041.000</i>
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni	161.693				
Altri ricavi e proventi	5.976.985	1.606.671	398.000	215.000	55.000
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>29.527.726</b>	<b>21.366.755</b>	<b>20.463.642</b>	<b>26.709.733</b>	<b>20.515.067</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	723.740	53.800	54.050	703.750	53.750
Servizi di cui :	11.967.949	9.650.830	10.178.300	12.331.000	9.674.593
<i>manutenzione ordinaria e straordinaria</i>	<i>1.981.487</i>	<i>2.303.500</i>	<i>2.665.000</i>	<i>2.660.600</i>	<i>2.496.500</i>
<i>costi per utenze</i>	<i>3.540.600</i>	<i>3.053.000</i>	<i>3.152.800</i>	<i>3.074.050</i>	<i>2.768.443</i>
<i>servizi di vigilanza</i>	<i>732.546</i>	<i>646.700</i>	<i>646.700</i>	<i>838.800</i>	<i>756.900</i>
Godimento beni di terzi	3.130.783	1.314.060	1.431.580	4.119.880	1.492.680
Personale	3.160.124	3.230.300	3.299.400	3.338.700	3.330.000
Ammortamenti e svalutazioni	3.923.522	3.708.400	3.405.400	3.795.400	4.159.400
Variazione rimanenze	30.396				
Accantonamenti per rischi	1.148.744	1.480.000	175.000	175.000	175.000
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	4.547.294	719.200	474.200	754.215	427.215
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>28.632.552</b>	<b>20.156.590</b>	<b>19.017.930</b>	<b>25.217.945</b>	<b>19.312.638</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>895.174</b>	<b>1.210.165</b>	<b>1.445.712</b>	<b>1.491.788</b>	<b>1.202.429</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>5.967.440</b>	<b>6.398.565</b>	<b>5.026.112</b>	<b>5.462.188</b>	<b>5.536.829</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari	65.389	163.700	128.700	128.700	128.700
Interessi ed oneri finanziari diversi	293.159	545.500	790.500	966.500	776.500
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-227.770</b>	<b>-381.800</b>	<b>-661.800</b>	<b>-837.800</b>	<b>-647.800</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni					
svalutazioni					
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>667.404</b>	<b>828.365</b>	<b>783.912</b>	<b>653.988</b>	<b>554.629</b>
Imposte sul reddito	523.545	588.200	356.200	330.300	295.100
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>143.859</b>	<b>240.165</b>	<b>427.712</b>	<b>323.688</b>	<b>259.529</b>



- Stato Patrimoniale

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	<b>3.419.225</b>	<b>0</b>	
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>46.522.798</b>	<b>46.659.904</b>	<b>54.505.680</b>
Immobilizzazioni immateriali	5.054.039	6.500.462	8.376.089
Immobilizzazioni materiali	37.981.461	36.552.144	42.402.293
Immobilizzazioni finanziarie	3.487.298	3.607.298	3.727.298
<b>Attivo circolante</b>	<b>18.236.813</b>	<b>19.204.435</b>	<b>13.449.170</b>
Rimanenze	0		
Crediti	9.849.335	8.588.429	7.087.569
verso clienti	4.833.109	6.277.966	5.020.170
verso imprese controllate			
verso controllanti	2.715.607	1.167.044	630.000
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	57.889		
altro	2.242.730	1.143.419	1.437.400
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	8.387.478	10.616.006	6.361.601
<b>Ratei e risconti</b>	<b>3.299.533</b>	<b>3.220.640</b>	<b>3.624.448</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>71.478.369</b>	<b>69.084.979</b>	<b>71.579.298</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>22.846.359</b>	<b>23.086.524</b>	<b>23.514.236</b>
Capitale sociale	16.172.414	16.172.414	16.172.414
Riserva legale	301.988	309.181	321.189
Altre Riserve	4.057.613	4.057.613	4.057.613
Utili (perdite) portati a nuovo	2.170.485	2.307.151	2.535.308
Utile (perdita) dell'esercizio	143.859	240.165	427.712
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>9.230.010</b>	<b>10.710.010</b>	<b>10.885.010</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.594.907</b>	<b>1.731.239</b>	<b>1.876.283</b>
<b>Debiti</b>	<b>26.723.580</b>	<b>22.701.241</b>	<b>24.592.061</b>
verso banche/finanziatori	17.157.063	14.674.433	16.524.647
verso fornitori	6.741.067	5.420.730	5.394.514
verso imprese controllate			
verso controllanti	334.433	185.400	185.400
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.084.232	1.084.232	1.084.232
altro	1.406.785	1.336.446	1.403.268
<b>Ratei e risconti</b>	<b>11.083.513</b>	<b>10.855.965</b>	<b>10.711.708</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>71.478.369</b>	<b>69.084.979</b>	<b>71.579.298</b>

- Cash Flow

	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIO PERIODO</b>	<b>10.616.006</b>	<b>8.521.670</b>	<b>9.686.163</b>	<b>8.293.627</b>	<b>10.616.006</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova	63.111	63.111	102.711	63.111	292.042
da altri clienti per vendite e prestazioni	6.574.740	6.952.659	6.729.349	6.369.411	26.626.158
Altri					0
<b>Totale incassi</b>	<b>6.637.850</b>	<b>7.015.770</b>	<b>6.832.059</b>	<b>6.432.521</b>	<b>26.918.200</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					0
Fornitori	4.114.664	3.396.084	2.819.361	2.581.831	12.911.940
Personale	1.068.768	851.432	726.768	851.432	3.498.400
Imposte/Tasse	758.250	1.342.250	1.209.250	1.723.620	5.033.370
Altri	33.750	33.750	33.750	33.750	135.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>5.975.432</b>	<b>5.623.516</b>	<b>4.789.129</b>	<b>5.190.633</b>	<b>21.578.710</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>662.418</b>	<b>1.392.253</b>	<b>2.042.930</b>	<b>1.241.888</b>	<b>5.339.490</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI	325.000				325.000
PAGAMENTI	2.539.568	3.862.371	2.829.893	1.764.936	10.996.768
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>-2.214.568</b>	<b>-3.862.371</b>	<b>-2.829.893</b>	<b>-1.764.936</b>	<b>-10.671.768</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti		5.000.000			5.000.000
Pagamenti per rimborso finanziamenti	462.531	1.103.065	466.507	1.117.684	3.149.786
Altri incassi					0
Altri pagamenti	79.655	262.324	139.068	291.295	772.341
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>-542.186</b>	<b>3.634.611</b>	<b>-605.574</b>	<b>-1.408.979</b>	<b>1.077.873</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>-2.094.336</b>	<b>1.164.493</b>	<b>-1.392.537</b>	<b>-1.932.026</b>	<b>-4.254.405</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>8.521.670</b>	<b>9.686.163</b>	<b>8.293.627</b>	<b>6.361.601</b>	<b>6.361.601</b>

Nel 2024 la Società prevede di pagare investimenti per circa 11 milioni di euro. Si provvederà al pagamento degli stessi con la cassa generata nell'esercizio precedente dalla gestione e dall'aumento di capitale richiesto ai soci e si attingerà al credito bancario per 5 milioni di finanziamento a medio termine.

## 5. FATTORI DI RISCHIO

Le considerazioni sino a qui svolte si fondano su una sostanziale invariabilità dei costi energetici, mantenuti ai livelli del 2023 e su una progressiva lenta discesa dei tassi di interessi a partire dal 2025, se ciò non fosse la Società dovrebbe necessariamente rivedere il piano degli investimenti.

Il periodo in evidenza vede, inoltre, l'aumento degli oneri finanziari dovuti all'aumento dei tassi di interesse e all'aumento dell'indebitamento necessario per far fronte al piano degli investimenti.

Il piano in questione evidenzia nel 2025 la realizzazione della manifestazione Euroflora che essendo prevalentemente finanziata dalla vendita dei biglietti al pubblico espone la Società al rischio di mancata copertura dei costi sostenuti per la realizzazione.

Altro rischio a cui è esposta la Società è che le interferenze della profonda trasformazione urbanistica dell'area ex Fiera possano perdurare più di quanto già previsto nel piano e possano influire negativamente sull'*appeal* commerciale delle aree in uso dalla Società.

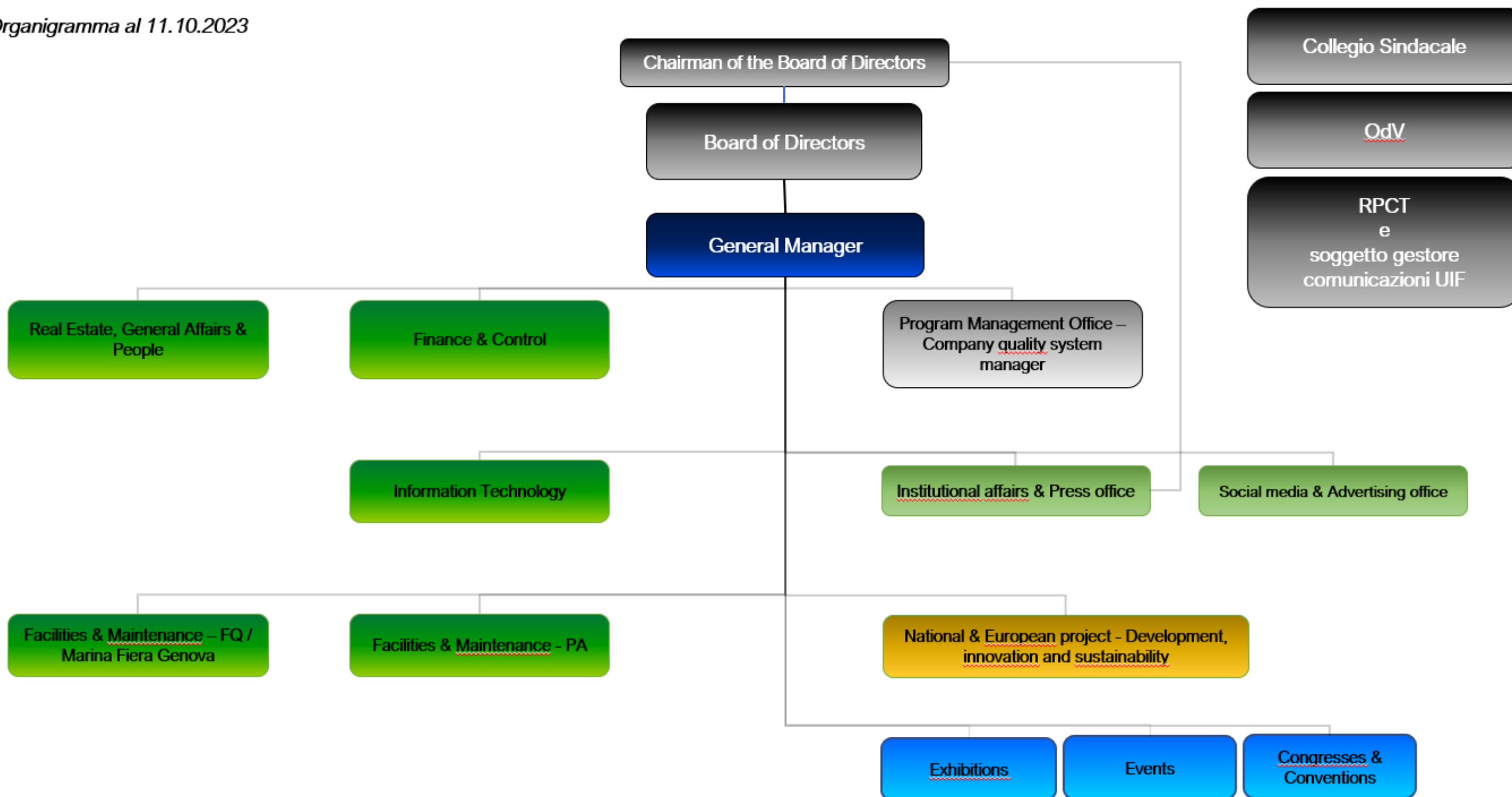
Altre incertezze riguardano principalmente gli aspetti finanziari collegati alle operazioni di riqualificazione di Ponte Parodi, operazione per la quale negli anni la Società ha coperto, attraverso l'istituzione di Fondi rischi specifici, il rischio economico ma per le quali rimane esposta finanziariamente nel caso in cui si verificassero condizioni di soccombenza.

La Società nell'esprimere l'evoluzione del triennio ha considerato i rischi esposti nei valori indicati nei paragrafi precedenti, tale valutazione garantisce la continuità aziendale per il periodo di riferimento.

6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

- Struttura organizzativa

Organigramma al 11.10.2023



- Organico

organico tempo indeterminato	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024		organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )	cons anno 2022		preconsuntivo anno 2023		proiezione anno 2024	
	organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024	assunzioni/cessazioni		organico 31/12/2022	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2023	assunzioni/cessazioni	organico 31/12/2024	
		Δ+	Δ-		Δ+	Δ-		Δ+	Δ-		Δ+	Δ-	
dirigenti	2			2			2			1			1
quadri	7			7			7			0			0
impiegati	28	2	-2	28	1	-1	28		-1	0			0
operai	8	2	-1	9	1		10		-2	0			0
<b>totale</b>	<b>45</b>	<b>4</b>	<b>-3</b>	<b>46</b>	<b>2</b>	<b>-1</b>	<b>47</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>

- Costo del personale

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
A	T. indeterminato	2.975.072	3.059.300	3.102.200
	T. determinato	185.052	171.000	197.200
	interinale	125.108	21.860	
	<b>totale A</b>	<b>3.285.232</b>	<b>3.252.160</b>	<b>3.299.400</b>
B	Collaborazioni			
	<b>totale A+B</b>	<b>3.285.232</b>	<b>3.252.160</b>	<b>3.299.400</b>

7.2 **CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE**


ccnl dipendenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
commercio - terziario	scaduto il 31.12.2019 - sottoscritto a fine Dicembre 2022 accordo monetario	18.059,28	63.731,66	63.641,28

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
risorse <b>contrattazione aziendale</b> di cui			
risorse per premio di risultato	24.634,06	27.814,67	29.415,00
altro			
<b>premio di risultato medio individuale</b>	648,26	591,80	653,68
<b>straordinario</b>	80.806,67	44.640,22	41.875,59

ccnl dirigenti	periodo di validità CCNL	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento CCNL su esercizio 2024
dirigenti commercio	rinnovato anno 2023		8.793,44	9.219,91

(valori al lordo oneri)	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
risorse <b>contrattazione aziendale</b> di cui			
risorse per premio di risultato	41.984,45	14.655,64	14.616,98
altro			
<b>premio di risultato medio individuale</b>	41.984,45	14.655,64	14.616,98

- Piano del Fabbisogno

Società PORTO ANTICO DI GENOVA SPA	fabbisogno del personale		 PORTO ANTICO DI GENOVA		Società Partecipate Preconsuntivo 2023 e Proiezione 2024-2026	
	Descrizione	Media 2011-2013	Precons. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE						
Spesa del personale						
<b>A</b>						
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.467.547,00	2.273.760,00	2.318.336,00	2.335.662,00	2.339.000,00	
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	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	181.640,00	21.860,00	0	0	0	0
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	507.557,00	769.064,00	789.110,00	795.047,00	781.000,00	
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	127.338,00	187.476,00	191.954,00	207.991,00	210.000,00	
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	52.440,00	60.700,00	61.900,00	61.000,00	64.000,00	
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	17.625,00	0	0	0	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	11.636,00	32.000,00	52.000,00	77.000,00	52.000,00	
10 Altri oneri	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>2.365.783,00</b>	<b>3.344.860,00</b>	<b>3.413.300,00</b>	<b>3.476.700,00</b>	<b>3.446.000,00</b>	

Società PORTO ANTICO DI GENOVA SPA	fabbisogno del personale	PORTO ANTICO DI GENOVA		Società Partecipate Preconsuntivo 2023 e Proiezione 2024-2026	
		Media 2011-2013	Precons. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	27.751,00	0	0	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	11.636,00	32.000,00	52.000,00	77.000,00	52.000,00
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	151.122,00	155.271,00	145.269,00	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	254.468,00	271.611,00	296.500,00	311.325,00
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	37.099,00	78.422,00	77.529,00	78.365,00	82.283,00
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	18.629,00	42.470,00	44.032,00	44.063,00	43.878,00
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>95.115,00</b>	<b>558.482,00</b>	<b>600.443,00</b>	<b>641.197,00</b>	<b>489.486,00</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>2.270.668,00</b>	<b>2.786.378,00</b>	<b>2.812.857,00</b>	<b>2.835.503,00</b>	<b>2.956.514,00</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	35	45	46	47	47
Assunzioni	1	4	2	0	1
Cessazioni	0,67	3	1	0	2,66
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>35,33</b>	<b>46</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>45,34</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0,33	4	1	1	1
Assunzioni	0,33	0	1	0	0
Cessazioni	0,33	3	1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0,33</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>35,66</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>46,34</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.374.806,00	6.398.565,00	5.026.112,00	5.462.188,00	5.536.829,00
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>1,43</b>	<b>1,91</b>	<b>1,47</b>	<b>1,57</b>	<b>1,61</b>

- [Note di commento relativamente alle dinamiche del personale](#)

Nel 2023 la Società ha inserito nel suo organico 4 nuove risorse, di cui 2 nel settore parcheggi che hanno di fatto sostituito personale interinale, una risorsa nel settore IT e una nel settore amministrativo. Si registra la fuoriuscita di 3 risorse per pensionamento e per dimissioni volontarie.



Già dal 2024, si prevede di potenziare le risorse nell'ufficio tecnico, di cui si è provveduto ad esperire la selezione pubblica nel corso del 2023, per sopportare l'ingente carico di lavoro dovuto alla realizzazione degli investimenti previsti.

E' in atto la selezione del nuovo Direttore Generale a seguito della fuoriuscita dell'attuale prevista per il 31.12.2023.

## 7. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti proposto rappresenta il fulcro centrale del periodo di riferimento proseguendo l'attività iniziata negli esercizi precedenti, infatti entrambe le aree su cui opera la Società hanno bisogno di interventi strutturali fondamentali per mantenere ed aumentare la capacità di attrattività.

Il Waterfront della città è in profonda trasformazione, ed è necessario proprio per l'arrivo di nuovi competitor un congruo adeguamento.

Porto Antico a trent'anni dalla sua realizzazione ha necessità di manutenzioni straordinarie che ripristinino l'efficienza di impianti e manufatti. L'acquario, fulcro centrale dell'intera area, ha l'esigenza di interventi sia alle Vasche Oceaniche originali (raggiunta vita utile del calcestruzzo originale) che al Padiglione dei Cetacei. Infatti, a causa dei noti difetti di costruzione, la Società è obbligata ad intervenire sulla vasca dei delfini per mantenerla in sicurezza e per conservarne l'originaria vita utile. Per prudenza, visto che non sono certi né i tempi, né il risultato, della controversia intrapresa con il costruttore del Padiglione dei Cetacei, non si è considerato l'impatto positivo di un probabile risarcimento.

L'area della Darsena della Fiera, vista la profonda trasformazione delle aree circostanti, e considerato che negli anni in cui Fiera di Genova era in liquidazione non si sono effettuati investimenti, ha bisogno di interventi strutturali sostanziali che permettano l'inserimento in un contesto di pregio e che rendano le giuste possibilità di sviluppo ad una marina dalle grandi potenzialità.

L'attuazione del Waterfront di Levante, donato da Renzo Piano alla Città di Genova, riqualificherà le aree dismesse dall'attività fieristica ponendo al centro una nuova urbanità in armonia con il mare.

In questo contesto prosegue il piano degli investimenti pensato dalla Società per le aree in concessione.

Nelle tabelle che seguono si esplicitano gli investimenti nell'arco temporale 2024-2026 suddivisi tra le due aree di interesse della Società.

previsione 2024				previsione 2025				previsione 2026			
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
Investimenti infrastrutturali area Porto Antico	6.736.000	aumento capitale	4.558.967	Investimenti infrastrutturali area Porto Antico	1.000.000	mutuo bancario	4.061.700	Investimenti infrastrutturali area Porto Antico		cash flow aziendale	2.765.320
Investimenti migliorativi area Porto Antico	916.631	mutuo bancario	5.000.000	Investimenti migliorativi area Porto Antico	823.700			Investimenti migliorativi area Porto Antico	603.000	mutuo bancario	938.300
Manutenzioni straordinarie cespiti area Porto Antico	2.804.051	cash flow aziendale	1.567.715	Manutenzioni straordinarie cespiti area Porto Antico	814.000			Manutenzioni straordinarie cespiti area Porto Antico	1.961.000		
Investimenti area Darsena ex Fiera	670.000			Investimenti area Darsena ex Fiera	1.424.000			Investimenti area Darsena ex Fiera	1.139.620		
	11.126.682		11.126.682		4.061.700		4.061.700		3.703.620		3.703.620

Le fonti di copertura degli investimenti previsti nel periodo 2024-2026 sono da un lato, per euro 4,6 milioni l'aumento di capitale richiesto ai Soci, per 10 milioni di euro con ricorso a finanziamenti a medio termine con Istituti finanziari e per la differenza con la propria capacità di generare cassa.

## 9. OBIETTIVI STRATEGICI GESTIONALI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

- Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12 degli obiettivi gestionali strategici (trasversali e specifici) di DUP dell'anno in corso

La Relazione seguente è riferita ai valori espressi nel Forecast 2023.

### OBIETTIVO 01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale

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

Indicatore: Risultato d'esercizio -> risultato non negativo

L'obiettivo previsto dal D.U.P. per l'anno 2023 coincide con quanto previsto dallo statuto della Società. La Società consolida la ripresa post pandemica di tutte le attività e proietta un utile di 240 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

La Società allo stato attuale conferma che gli obiettivi sono entrambi raggiungibili.

Indicatore: Rapporto % tra il margine operativo lordo e il costo del personale -> Non inferiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi -> 143%

La Società raggiungerà l'obiettivo grazie ad un'attenta politica di smaltimento competenze (ferie e permessi non goduti) e alla proiezione di valori di MOL migliori rispetto alle previsioni in grado di assorbire l'incremento del costo del personale, dovuto agli aumenti contrattuali e al mancato pensionamento di una risorsa.

Indicatore: Rapporto % tra costi di funzionamento per "SERVIZI" (B7 da conto economico) e Valore della produzione -> Non superiore rispetto alla media dei tre esercizi precedenti chiusi -> 44,53%

La Società registra un forte aumento dei costi per servizi, dovuto all'aumento dei costi energetici che nonostante il decremento rispetto al 2022 registra valori nettamente superiori agli anni precedenti (incremento di circa il 48% sull'esercizio 2021) e al generalizzato aumento inflattivo che la Società non riesce a trasferire pienamente sui propri clienti a causa dell'esistenza di contratti pluriennali stipulati prima dell'impennata inflazionistica.

La Società ha attuato diverse misure per il contenimento dei consumi energetici e prosegue nel puntuale controllo delle voci di costo. Con la struttura dei costi prevista attualmente nel Forecast 2023 nonostante un importante valore della produzione non si riesce a mantenere l'indice in questione al di sotto di 44,53% per pochi decimali. La Società solo a consuntivo potrà verificare se la struttura dei costi sarà quella proiettata o se un valore dei costi per godimento di beni di terzi superiore, a parità di valore della produzione, permetterà il raggiungimento dell'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

- Pubblicazione sul sito web della Società del Documento di attestazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)

L'ODV, che da maggio 2021 ha variato il proprio assetto da monocratico a collegiale, ha rilasciato il 26.07.2023 l'attestazione in qualità di OIV per il primo semestre 2023.

L'obiettivo è raggiunto.

- **Aggiornamento del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza**

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 per l'anno 2023 in data 07.07.2023.

L'obiettivo è raggiunto.

- **Attuazione delle misure di prevenzione della corruzione (PTPCT) definite dall'Ente nell'ambito di apposite check list**

La Società ha predisposto le misure e compilato la check list.

L'obiettivo è raggiunto.

- **Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi specifici**

La Società si pone l'obiettivo di essere sempre maggiormente attrattiva nel ruolo di player cittadino e non solo, vuoi come attrattore turistico, vuoi come organizzatore di grandi eventi e congressi.

Il piano degli investimenti proposti nel PMT 2021-2025 rappresenta lo strumento per raggiungere gli obiettivi suddetti, avere delle aree mantenute con un elevato standard qualitativo è la base per poter organizzare sulle stesse eventi in grado di attirare il grande pubblico.

## 10. CONCLUSIONI

Il presente piano rappresenta nella sua evoluzione la capacità della Società di superare la crisi generata dalla pandemia, la crisi energetica e di riuscire a sopportare le interferenze generate dalla profonda trasformazione del Waterfront di Levante e dalla realizzazione della nuova Torre Piloti (indisponibilità del Padiglione B e di una parte rilevante degli ormeggi della Darsena Fiera).

E' necessario, nel triennio 2024-2026, operare un'attenta politica di contenimento dei costi per garantire un adeguato livello di cash flow, in grado di supportare l'ambizioso piano di investimenti proposto nel PMT 2021-2025, è necessario monitorare attentamente l'evoluzione dei tassi di interesse e il progressivo accesso al finanziamento bancario proposto, in modo da non esporre la Società a rischi finanziari eccessivi.

La Società ha di fronte a sé una grande sfida, rinnovare le aree ricevute in concessione per far sì, al termine del periodo di riferimento, di poter ambire ad un posizionamento di primo piano nella nuova realtà del Waterfront cittadino.

