



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

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

OBIETTIVI TRASVERSALI

Obiettivo	01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale				
Area di intervento	1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune"				
Indicatore	Udm	Consuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Risultato d'esercizio: non negativo	EUR	72.530,00	41.000,00	35.600,00	26.600,00
Stato avanzamento al 30/06/2024					
L'obiettivo sarà raggiunto.					

Obiettivo	02 - Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione del D.lgs. 175/2016				
Area di intervento	3 - Politiche gestione personale				
Indicatore	Udm	Consuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
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.	32,40%	30,52%		
Nota previsto 2023	La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2019/2021 = 29,24%				
Nota previsto 2024	La voce B7 è al netto delle sponsorizzazioni verso il Comune - Media triennio 2020/2022 = 30,52%				
Rapporto tra il costo del personale e il fatturato: rapporto costante	EUR		Rapporto costante	Rapporto costante	Rapporto costante
Nota previsto 2024	Rapporto costante				
Stato avanzamento al 30/06/2024					
In merito all'obiettivo 2.1 : la media del triennio di riferimento (2020-2022) risulta del 30,52%, al 30/06/2024 l'obiettivo risulta in linea, quindi si ritiene che sarà raggiunto. In merito all'obiettivo 2.2, partendo dalle percentuali di rapporto tra costo del personale e fatturato, legati al triennio di riferimento, si può ritenere che non ci saranno grandi scostamenti rispetto alla percentuale minima (33,53%) e massima (37,52%) se non quelli dovuti al decremento dei ricavi, derivante dal periodo di bassa mortalità ed al lieve incremento del costo del personale, derivante dagli aumenti contrattuali. Si ritiene che, al 30/06, la percentuale sarà lievemente superiore rispetto alla percentuale massima.					

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 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
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 TRASVERSALI

Obiettivo 03 - Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)

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

Stato avanzamento al 30/06/2024

Gli organismi preposti stanno provvedendo agli aggiornamenti richiesti nei tempi previsti dalle disposizioni vigenti. Per tali ragioni, gli obiettivi saranno raggiunti.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo 04 - Mantenimento/incremento quote di mercato

Area di intervento 4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore

Udm	Consuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Perc.	36,03%	35,50%		

Quota di mercato servizi funebri: non inferiore al 36%

Nota previsto 2023 preconsuntivo 2022= 36,60 %

Stato avanzamento al 30/06/2024

In questi primi mesi del 2024 la quota di mercato si è assestata su una percentuale superiore al 36%; (36,56) si auspica che nei prossimi mesi, stante le attività di marketing e altre iniziative commerciale, si possa mantenere la quota indicata e, quindi, l'obiettivo stabilito.

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

Area di intervento 4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore

Udm	Consuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Num.	178	170		

famiglie indigenti assistite: numero non inferiore rispetto all'anno precedente

Nota previsto 2023 preconsuntivo 2022= 170

Stato avanzamento al 30/06/2024

Al 30/06 le famiglie aiutate ammontano a n. 75 per una cifra complessiva di circa Euro 42.000. Secondo la proiezione attuale, considerando che l'obiettivo è di n. 170 famiglie e che si sta attraversando un periodo di bassa mortalità, si ritiene che l'obiettivo sarà raggiunto. Si precisa che l'obiettivo DUP individua un fondo pari alla percentuale dello 0,60 dei ricavi e che si prevede di accantonare fondi in percentuale superiore rispetto a quella individuata dal DUP.

Obiettivo 07 - Impianto cremazione per animali di affezione

Area di intervento 4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Indicatore

Udm	Consuntivo 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Date		31/12/2024		

Reperimento area e predisposizione del progetto definitivo

Stato avanzamento al 30/06/2024



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.	
OBIETTIVI SPECIFICI	
Obiettivo	07 - Impianto cremazione per animali di affezione
Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio
Nel mese di giugno 2024 è stata individuato un immobile e, al momento, è in fase di predisposizione di un piano industriale per decifrare la fattibilità del progetto. si prevede che entro il 31/12 l'obiettivo sarà raggiunto.	
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
INDICATORI	

OMISSIS

Ag