

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA SOCIETA' PER AZIONI SIGLABILE A.S.TER. S.P.A.

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO

Sede legale: GENOVA GE VIA VENTI SETTEMBRE 15

Codice fiscale: 03825030103

Numero Rea: GE - 381750

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	11
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	40
Capitolo 4 - RELAZIONE AMMINISTRATORI	46
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	65
Capitolo 6 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA	71

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Sede in Via XX Settembre 15 - 16121 GENOVA
Codice Fiscale 03825030103 - Rea 381750
P.I.: 03825030103
Capitale Sociale Euro i.v.
Forma giuridica: Società per azioni con Azionista Unico

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Stato patrimoniale		
	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	1.214.523	1.473.279
Totale immobilizzazioni immateriali	1.214.523	1.473.279
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	11.413.551	11.557.032
2) impianti e macchinario	436.445	596.757
3) attrezzature industriali e commerciali	49.211	86.893
4) altri beni	449.590	722.553
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	37.845	37.845
Totale immobilizzazioni materiali	12.386.642	13.001.080
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	1.185.000	1.185.000
Totale partecipazioni	1.185.000	1.185.000
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 2 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	46	361
	Totale crediti verso altri	46	361
	Totale crediti	46	361
3)	altri titoli	-	-
4)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.185.046	1.185.361
	Totale immobilizzazioni (B)	14.786.211	15.659.720
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	1.157.916	1.209.580
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	prodotti finiti e merci	-	-
5)	acconti	-	-
	Totale rimanenze	1.157.916	1.209.580
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	977.771	2.412.154
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso clienti	977.771	2.412.154
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	20.163.818	32.364.472
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso controllanti	20.163.818	32.364.472
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	669.413	43.175
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti tributari	669.413	43.175
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.537.103	1.640.896
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale imposte anticipate	1.537.103	1.640.896
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	62.740	104.832
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso altri	62.740	104.832
	Totale crediti	23.410.845	36.565.529
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	altre partecipazioni	-	-
5)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6)	altri titoli.	-	-

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	191.576	222.364
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	445	1.209
Totale disponibilità liquide	192.021	223.573
Totale attivo circolante (C)	24.760.782	37.998.682
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	407.825	307.606
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	407.825	307.606
Totale attivo	39.954.818	53.966.008
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	13.048.000	13.048.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	2.868.570	2.868.570
IV - Riserva legale	22.006	20.325
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	104.703	72.781
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	104.703	72.781
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	6.626	33.602
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	6.626	33.602
Totale patrimonio netto	16.049.905	16.043.278
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	43.962	43.962
3) altri	4.446.083	4.829.099
Totale fondi per rischi ed oneri	4.490.045	4.873.061
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.284.049	3.432.723

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.992.108	9.296.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	2.992.108	9.296.713
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.274.309	9.592.775
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	5.274.309	9.592.775
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.933.479	2.960.892
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	1.933.479	2.960.892
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.531.446	5.057.541
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	3.531.446	5.057.541
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	860.636	914.687
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	860.636	914.687
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.538.679	1.727.962
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	1.538.679	1.727.962
Totale debiti	16.130.657	29.550.570
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	162	66.376
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	162	66.376

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Totale passivo	39.954.818	53.966.008
----------------	------------	------------

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	4.636.426	4.510.135
Totale conti d'ordine	4.636.426	4.510.135

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	33.099.949	38.150.268
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	93.701	75.752
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	740.770	71.293
Totale altri ricavi e proventi	740.770	71.293
Totale valore della produzione	33.934.420	38.297.313
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.111.429	5.147.971
7) per servizi	8.303.886	10.152.453
8) per godimento di beni di terzi	240.831	100.809
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	12.655.101	13.031.657
b) oneri sociali	4.612.689	4.689.822
c) trattamento di fine rapporto	108.397	139.563
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	1.041.106	1.055.302
Totale costi per il personale	18.417.293	18.916.344
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	354.919	376.291
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	719.399	851.551
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	181.401	493.497
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.255.719	1.721.339
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	51.664	111.364
12) accantonamenti per rischi	500.000	800.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	480.095	442.627
Totale costi della produzione	33.360.917	37.392.907
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	573.503	904.406
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	286.736	246.522
Totale proventi da partecipazioni	286.736	246.522
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	12.040	36.377
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	12.040	36.377
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	-	-
Totale altri proventi finanziari	12.040	36.377

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 8 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	75.665	72.477
Totale interessi e altri oneri finanziari	75.665	72.477
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	223.111	210.422
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	845	80.322
Totale proventi	845	80.322
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	1.768	246
Totale oneri	1.768	246
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-923	80.076
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	795.691	1.194.904
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	789.065	1.161.302
23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.626	33.602

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI A.S.TER. S.p.A. PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2012

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, ed in base ai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424-bis del CC), dal conto economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del CC) e dalla presente nota integrativa. Al Bilancio viene allegata la Relazione degli Amministratori sulla Gestione, redatta ai sensi dell'articolo 2428 CC.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dal Codice Civile e dalle altre leggi in materia. Inoltre, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

In data 26 aprile 2010 l'Assemblea dell'Azionista ha deliberato l'affidamento della Revisione Legale dei conti ai sensi dell'art. 2409 ter del Codice Civile, al Collegio Sindacale in carica per gli esercizi 2010, 2011 e 2012.

PRINCIPI DI REDAZIONE

In particolare e conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio.

NOTE AI PROSPETTI CONTABILI

Le informazioni sulla situazione della Società e sull'andamento della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, vengono fornite nella relazione sulla gestione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2012, in osservanza dell'art. 2426 C.C., non risultano modificati rispetto a quelli utilizzati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Si rammenta che a far data dal bilancio chiuso al 31 dicembre 2006, in aderenza a quanto previsto dal Principio Contabile OIC 16, il costo ammortizzabile dei fabbricati strumentali è stato assunto al netto del costo delle aree occupate dalla costruzione e di quelle che ne costituiscono pertinenza. A seguito dell'introduzione dell'art. 36 c. 7 del D.L. 223/2006, relativamente alla indeducibilità degli ammortamenti calcolati sulle aree, il conteggio ai fini fiscali risulta coincidente con quello civilistico.

I principali criteri di valutazione sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da software e da costi di natura pluriennale quali: ristrutturazioni di sedi in locazione, implementazione della cartografia aziendale, avviamento del sistema informativo aziendale autonomo, trasformazione delle lanterne semaforiche del Comune di Genova con lampade a LED. Sono iscritte al valore del costo di acquisto o di produzione al netto delle quote di ammortamento sistematicamente calcolate ogni anno.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali conferite dal Comune di Genova in sede di costituzione in data 1.10.1999 ed in seguito all'incorporazione dei settori Parchi e Giardini, Pronto Intervento strade e Segnaletica avvenuta in data 10.4.2002, sono iscritte in bilancio al valore di perizia, come stabilito nelle Delibere di conferimento. I nuovi investimenti sono stati valorizzati al costo di acquisto maggiorato di eventuali oneri accessori.

Le immobilizzazioni sono iscritte al netto dei relativi fondi ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati effettuati utilizzando aliquote rappresentative della vita economico/tecnica dei cespiti; tali aliquote non eccedono comunque i limiti previsti dalla normativa fiscale, con riferimento ai coefficienti di cui al D.M. 31 dicembre 1988.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti alle immobilizzazioni cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo delle stesse.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2006 si è provveduto a dare piena attuazione alla norma contenuta nel comma 7 dell'art. 36 del D.L. 233/2006, come modificato dalla lettera a), comma 18, dell'art. 2 D.L. 262/2006, convertito, con modificazioni, dalla legge 286/2006.

La norma citata ha dettato alcune regole per la stima del valore dei terreni sottostanti i fabbricati strumentali di proprietà. Pertanto, a partire dall'esercizio 2006, La Società non iscrive più a bilancio le quote di ammortamento dei terreni.

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2008 è stata effettuata la rivalutazione dei beni immobili prevista dall'art. 15 commi da 16 a 23 del D.L. 185/08 e s.m.i. . Si è proceduto quindi a iscrivere contabilmente i nuovi valori nei termini di compilazione del bilancio al 31.12.2008, procedendo con la rivalutazione sia del costo storico sia del relativo fondo ammortamento, mantenendo così inalterata la durata del processo di ammortamento dei cespiti stessi.

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano quindi i seguenti beni immobili iscritti nel bilancio della società al 31/12/2008 con il valore della rivalutazione fatta in base alla suddetta normativa.

BILANCIO AL 31.12.2012



Fabbricati	Euro	costo storico	f.do amm.to	Costo storico - f.do amm.to
Via XX Settembre 15 2° e 3° p.		2.773.813,20	- 295.758,92	2.478.054,28 (a)
Valore dopo rivalutazione		4.479.715,41	- 477.651,41	4.002.064,00 (b)
Lungo Bisagno Istria 15 e 29 E R + posti auto		1.818.456,79	- 212.216,22	1.606.240,57 (a)
Valore dopo rivalutazione		3.441.100,84	- 401.580,84	3.039.520,00 (b)
				2.957.289,15 (b - a)
				- 88.718,67
				2.868.570,48
				riserva di rivalutazione

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni sono iscritte in bilancio al costo di acquisto ed eventualmente svalutate, con rilevazione di un apposito Fondo, in caso di perdita durevole di valore.

Sono qui ricompresi i depositi cauzionali relativi all'allacciamento di nuove utenze.

Viene dato atto che non esistono in bilancio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Rimanenze

La valutazione delle rimanenze di magazzino è stata effettuata al costo medio ponderato d'acquisto dell'esercizio. Il materiale a magazzino è relativo principalmente a materiali e apparecchiature elettriche, a materiale edile, a segnaletica stradale, a piante e materiale vario da vivaio.

Crediti

Sono iscritti al loro valore nominale, ridotto al presunto valore di realizzo tramite l'iscrizione del fondo rischi su crediti, posta rettificativa dei crediti stessi.

Si comunica inoltre che non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

Ratei e risconti

Sono iscritti in bilancio per la realizzazione del principio della competenza temporale, rettificando oneri e proventi relativi a due o più esercizi.

Fondi per rischi ed oneri

Sono stati stanziati per coprire costi di esistenza certa o probabile, ma non determinabili nel loro ammontare o nella data di sopravvenienza al momento di chiusura dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è stato stanziato per coprire il debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione precedente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale fondo ha subito delle sostanziali modifiche a seguito di quanto introdotto dalla Finanziaria 2007 che ha fornito le norme attuative della riforma della previdenza complementare.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale. Non sussistono debiti relativi ad operazioni che prevedono per la società l'obbligo di retrocessione a termine.

Riconoscimento dei costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della competenza e della prudenza. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, sono iscritti al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni. Sono stati accertati ratei e risconti.

Beni in leasing

I beni strumentali oggetto di leasing finanziario sono appostati in bilancio in conformità all'impostazione contabile, coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei canoni di leasing tra i costi d'esercizio.

Specifiche informative circa gli effetti derivanti dall'applicazione della metodologia finanziaria di contabilizzazione è riportata successivamente.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla determinazione del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore. Come previsto dal principio contabile IAS n° 12, recepito dal principio contabile n° 25 dell'Oic, sono inoltre iscritte imposte differite attive e/o passive a fronte delle principali differenze temporanee tra il risultato fiscalmente imponibile e quello desunto dal bilancio civilistico.

Nel rispetto del principio della prudenza le attività derivanti dalle imposte anticipate sono rilevate solo qualora vi sia ragionevole certezza della loro recuperabilità, la quale è costantemente monitorata. Qualora le condizioni per l'iscrizione delle imposte anticipate vengano meno, la voce viene corrispondentemente svalutata.

Conti d'ordine

Nei conti d'ordine sono stati iscritti i valori delle garanzie ricevute o prestate e gli impegni futuri relativi ai beni presi in leasing.

BILANCIO AL 31.12.2012



ALTRE INFORMAZIONI

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423

Si precisa altresì che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio ai sensi del 4° comma dell'art. 2423.

Comparazione con il bilancio dell'esercizio precedente

In conformità alle disposizioni dell'art. 2423 – ter, lo stato patrimoniale ed il conto economico indicano, per ciascuna voce, gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio 2011.

Espressione degli importi nella nota integrativa

Gli importi, se non diversamente indicato, sono espressi in migliaia di Euro.

BILANCIO AL 31.12.2012



Attività di direzione e coordinamento

Al sensi dell'art. 2497 bis del Codice Civile la Società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte del Comune di Genova.

Si riporta di seguito i dati di sintesi del "Rendiconto Esercizio 2011" approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 51 del 12.4.2012.

Stato Patrimoniale	A) IMMOBILIZZAZIONI	€/mgl.
	I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	525
	II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.839.596
	III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	575.481
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.415.602
	B) ATTIVO CIRCOLANTE	
	I) RIMANENZE	0
	II) CREDITI	476.889
	III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	0
	IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	216.023
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	692.912
	C) RATEI E RISCONTI	0
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	5.108.514
Conto Economico	A) PATRIMONIO NETTO	2.819.069
	B) CONFERIMENTI	729.194
	BB) FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	13.000
	C) DEBITI	1.547.210
	D) RATEI E RISCONTI	41
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	5.108.514
	A) PROVENTI DELLA GESTIONE	762.531
	B) COSTI DELLA GESTIONE	-726.252
	RISULTATO DELLA GESTIONE	36.279
	C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	-14.763
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	21.516	
D) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-42.589	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	618.711	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO(A-B+/-C+/-D+/-E)	597.638	

NOTE DI COMMENTO ALLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Per le classi delle immobilizzazioni immateriali e materiali, sono stati predisposti i prospetti di movimentazione che ne evidenziano gli incrementi, i decrementi, gli ammortamenti e le eventuali rivalutazioni e svalutazioni.

Immobilizzazioni immateriali

€mgl. 1.214

Le immobilizzazioni immateriali si sono movimentate come da prospetto allegato (All. n. 3).

Nella voce "Altre Immobilizzazioni" si rileva un incremento pari a €mgl. 96, così dettagliato:

€mgl. 37 per acquisizione di nuovi software
€mgl. 59 per costi relativi a migliorie su beni altrui

I costi relativi alla trasformazione degli impianti semaforici sono ammortizzabili in 10 anni e la quota di ammortamento è pari a €mgl. 113, diversamente dagli altri costi che sono ammortizzabili in 5 anni per i quali la quota di ammortamento dell'anno è pari ad €mgl. 242.

Immobilizzazioni materiali

€mgl. 12.387

Nel prospetto fornito in allegato (All. n. 4) viene indicata la movimentazione della voce avvenuta nel corso dell'esercizio.

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" (€mgl. 38) recepisce il valore dei costi relativi alla progettazione e opere su area di Gavette .

Si registrano nella presente voce nuovi acquisti per €mgl. 105 così dettagliati:

€mgl. 59 di impianti e macchinari (implementazione impianto di produzione conglomerato bituminoso e impianti di condizionamento)
€mgl. 11 di attrezzature industriali e commerciali
€mgl. 19 di autocarri
€mgl. 13 di attrezzature informatiche
€mgl. 3 di altri beni.

Sono stati effettuati ammortamenti ordinari per €mgl. 719, calcolati nella considerazione della vita utile residua dei beni e comunque nei limiti della normativa fiscale vigente, come di seguito dettagliato e secondo le aliquote riportate alla pagina seguente:

- Fabbricati	€mgl.	143
- Impianti e macchinario	€mgl.	219
- Attrezzature industriali e commerciali	€mgl.	49
- Automezzi	€mgl.	262
- Mobili e macchine elettriche, elettroniche e informatiche	€mgl.	46

Le alienazioni ammontano ad €mgl. 69 con un utilizzo pari del fondo, ed hanno fatto rilevare a conto economico plusvalenze pari ad €mgl. 2.

Aliquote immobilizzazioni dell'esercizio 2012

<u>Fabbricati</u>	
• Aree industriali	0%
• Fabbricati industriali	1,5%
• Costruzioni leggere	12,5%
<u>Impianti e macchinario</u>	
• Impianto produzione conglomerato bituminoso	10%
• Impianti fonia/dati	10%
• Impianti condizionamento	15%
• Impianti riscaldamento	15%
• Impianti rilevazione incendio	30%
• Impianti antintrusione	30%
• Impianti antincendio	9%
• Bilico a piattaforma	10%
• Laboratorio chimico	25%
• Officina meccanica automezzi	10%
• Officina manutenzioni varie	10%
• Pale meccaniche e caricatori	20%
• Escavatori	20%
• Stenditrici e rulli	15%
• Spazzatrici	20%
<u>Attrezzature industriali e commerciali</u>	
• Attrezzature grandi e medie	25%
• Attrezzatura varia e minuta	40%
<u>Altri beni</u>	
• Autovetture	25%
• Motocicli	25%
• Motocarri	25%
• Autocarri	20%
• Carrelli elevatori	20%
• Mobili ed arredamenti	12%
• Macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	20%
• Attrezzature informatiche	20%
• Attrezzatura topografica	15%
• Apparecchiature radio-telefoniche	25%

Per i beni acquistati nel corso del presente esercizio le aliquote civilistiche sono state ridotte del 50% al fine di meglio rappresentare l'utilizzo dell'anno. I cespiti di valore unitario pari o inferiore a € 516,46 e che non hanno una evidente utilità pluriennale, sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisto.

BILANCIO AL 31.12.2012



Immobilizzazioni finanziarie **€mgl. 1.185**

Partecipazioni

Si fornisce di seguito il prospetto delle partecipazioni con le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile.

Partecipazioni in altre imprese **€mgl. 1.185**

	CAPITALE SOCIALE € / MIGL.	PATRIMONIO NETTO € / MIGL.	RISULTATO € / MIGL.	QUOTA P.N. € / MIGL.	VALORE A BILANCIO € / MIGL.	QUOTA ASTER %	SEDE
SASTER NET SPA	7.900	17.091	1.801	2.564	1.185	15	GENOVA

SASTER NET SPA

L'importo della partecipazione non ha subito variazioni nel corso del presente esercizio.

Crediti verso altri **€mgl. 0,04**

Nella voce "crediti verso altri" sono stanziati depositi cauzionali per le utenze delle sedi A.S.Ter..

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze **€mgl. 1.158**

Il magazzino materiali ammonta ad €mgl. 1.355 e si rileva un decremento rispetto all'esercizio precedente (€mgl. 1.407). Le giacenze finali sono state valutate al costo medio ponderato di acquisto dell'esercizio.

Si rileva altresì il fondo svalutazione magazzino materiali pari ad €mgl. 197 (creato nei precedenti esercizio per ridurre il valore di articoli a lento utilizzo).

Crediti **€mgl. 23.411**

Crediti verso Comune di Genova **€mgl. 20.164**

	31/12/2012	31/12/2011
Crediti verso il Comune	20.980	33.239
Fondo svalutazione crediti	-816	-875
	-----	-----
	20.164	32.364
	=====	=====

BILANCIO AL 31.12.2012



I crediti verso il Comune di Genova comprendono:

- fatture da emettere nei confronti del Comune di Genova per €mgl. 4.959 di seguito dettagliate:

	31/12/2012	31/12/2011
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2010	545	545
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2011	488	488
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2012	589	0
- Sal lavori capitalizzazione 2010 dicembre 2011	0	80
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2010	1.012	997
- Sal lavori capitalizzazione 2011 dicembre 2011	0	1.212
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2011	993	787
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2012	247	0
- Ritenute a garanzia 5% su IMS 2010	474	472
- Ritenute a garanzia 5% su IMS 2011	339	185
- Ritenute a garanzia 5% su add. CdS 2008	14	0
- Ritenute a garanzia 5% su add. CdS 2010	55	0
- Ritenute a garanzia 5% su add. CdS 2011	75	0
- Ritenute a garanzia 5% su add. CdS 2012	31	0
- Prestazioni addendum al contratto di servizio	97	1176
	-----	-----
	4.959	5.942
	=====	=====

fatture emesse nei confronti del Comune di Genova per €mgl. 16.032 di seguito dettagliate:

	31/12/2012	31/12/2011
- Capitalizzazione 2009	0	170
- Capitalizzazione 2010	113	1.395
- Capitalizzazione 2011	801	17.355
- Capitalizzazione 2012	4.849	0
- P. Corrente 2012 (ex-Capitalizzazione 2012)	4.845	0
- Addendum Capitalizzazione 2012	716	0
- IMS 2010	36	2.762
- IMS 2011	2.931	2.893
- Fitti attivi	16	467
- Prestazioni addendum al contratto di servizio	1.725	2.264
	-----	-----
	16.032	27.306
	=====	=====

- il Fondo svalutazione crediti è stato stanziato per coprire eventuali rettifiche di valori per lavori svolti, subordinati a verifica da parte del Comune.

Il fondo, che al 31.12.2011 ammontava ad €mgl. 875, è stato incrementato per un valore pari allo 0,5% dei crediti vantati al 31.12.2012 (€mgl. 105) (in linea con quanto accantonato negli esercizi precedenti). L'utilizzo nel corso del 2012 è stato pari a €mgl. 153. Valore del fondo al 31.12.2012 €mgl. 827.

BILANCIO AL 31.12.2012



Crediti verso clienti	€mgl. 978	
	31/12/2012	31/12/2011
Crediti verso clienti	1.478	2.965
Fondo svalutazione crediti	-322	-375
Fondo svalutazione crediti per interessi di mora	-178	-178
	-----	-----
	978	2.412
	=====	=====

I crediti verso clienti sono relativi a fatture emesse per €mgl. 1.176, a fatture da emettere nel corso dell'esercizio successivo per €mgl. 124 e interessi di mora per €mgl. 178, interamente svalutati.

Il credito maggiore, pari a € mgl. 861, di cui €mgl. 171 per interessi di mora, è vantato verso Sportingenova S.p.A. in liquidazione, Società partecipata 100% dal Comune di Genova, alla quale è stata affidata la gestione degli impianti sportivi comunali. La Società è stata messa in liquidazione in data 16.06.2010 a seguito Delibera di Consiglio Comunale n. 35 del 25.05.2010, con la quale vengono dettate le linee di indirizzo con le quali affrontare la procedura, ed indicate le variazioni ai Documenti Previsionali e Programmatici 2010-2012 opportunamente predisposte dalla Civica Amministrazione per far fronte alla liquidazione stessa.

Non vi sono crediti la cui scadenza superi i 12 mesi.

Il fondo, che al 31.12.2011 ammontava ad €mgl. 375, è stato incrementato per un valore pari a €mgl. 76, adeguandolo ad una puntuale svalutazione dei crediti, con una differenziale percentuale (da un minimo del 5% ad un massimo del 100%) a seconda della valutazione della loro rischiosità, in linea con quanto accantonato negli esercizi precedenti. L'utilizzo nel corso del 2012 è stato pari a €mgl. 129.

Crediti tributari	€mgl. 669	
	31/12/2012	31/12/2011
Erario c/IVA	0	29
Erario c/IRES	579	0
Erario c/IRAP	90	14
	-----	-----
	669	43
	=====	=====

Il credito vantato verso l'Erario per IRAP è dovuto alla differenza fra gli acconti pagati nel corso del presente esercizio (€mgl. 789) e l'imposta sull'utile 2012.

Il credito vantato verso l'Erario per IRES è dovuto agli acconti pagati nel corso del presente esercizio. La Società, dopo i conteggi definitivi delle imposte, non deve versare per l'esercizio 2012 IRES. Questo a seguito delle modifiche introdotte dall'art. 2 del D.L. 201/2011, convertito con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, che ha inserito la deducibilità dall'IRES dell'IRAP " relativa alla quota imponibile delle spese per il personale dipendente e assimilato ". L'applicabilità di tale norma è entrata in vigore "a decorrere dal periodo d'imposta in corso al 31/12/2012".

BILANCIO AL 31.12.2012



E' stato possibile chiedere rimborso di IRES dal 2007 al 2011 mediante apposita istanza presentata in data 6 febbraio 2013, per un importo totale pari ad €mgl. 924, come disciplinato dall'art. 4, comma 12, del D.L. 16/2012, convertito dalla legge 26 aprile 2012, n. 442.

Crediti per imposte anticipate	€mgl. 1.537	
	31/12/2012	31/12/2011
Erario c/IRES imposte anticipate	1.529	1.635
Erario c/IRAP imposte anticipate	8	6
	-----	-----
	1.537	1.641
	=====	=====

Si allega (all. n. 6), come richiesto dall'art. 2427 C.C. n. 14 lettera a), il prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Le imposte anticipate sono state iscritte in quanto vi è la ragionevole certezza dell'ottenimento, nei successivi esercizi, di redditi imponibili sufficienti a consentirne il riassorbimento.

In particolare le imposte anticipate sono calcolate sull'accantonamento al fondo rischi di cartelle esattoriali pervenute ed attualmente sospese relative al contenzioso con INPS, e su franchigie accantonate relative a polizze RCT degli ultimi esercizi.

Crediti verso altri **€mgl. 63**

Si riferiscono a:

	31/12/2012	31/12/2011
<i>Entro 12 mesi</i>		
INPDAP	3	3
INAIL c/premi	52	83
Verso personale dipendente	8	15
Altri	0	4
	-----	-----
	63	105
	=====	=====

Disponibilità liquide **€mgl. 192**

- Depositi bancari e postali €mgl. 191

Sono rappresentati dalle disponibilità della Società presso il sistema bancario.

- Denaro e valori di cassa €mgl. 1

BILANCIO AL 31.12.2012



RATEI E RISCONTI ATTIVI

€mgl. 408

La voce comprende i seguenti risconti attivi :

	31/12/2012	31/12/2011
Canoni concessione amministrative	181	194
Consumi e canoni utenze diverse	22	24
Canoni vari	6	27
Premi assicurativi	199	63
	-----	-----
	408	308
	=====	=====

Nel conto "canoni concessioni amministrative" si rilevano i canoni anticipati (€mgl. 181) di una concessione amministrativa, scadente nel 2030, per l'utilizzo di un terreno di proprietà del Comune di Genova in Borzoli (atto del 14.9.2007 cron. 242). Nel suddetto terreno A.S.Ter. ha costruito un capannone utilizzato come sede operativa del Reparto Segnaletica, che verrà riconsegnato al Comune alla scadenza della concessione stessa.

Si rilevano, altresì, premi assicurativi anticipati relativi all'esercizio 2013.

BILANCIO AL 31.12.2012



PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

€mgl. 16.050

	31/12/2012	31/12/2011
Capitale sociale	13.048	13.048
Riserva di rivalutazione – art. 15 D.L. 185/08	2.868	2.869
Riserva legale	22	20
Riserva straordinaria	105	72
Utile	7	34
	-----	-----
	16.050	16.043
	=====	=====

A seguito della Delibera di Consiglio Comunale n. 139 del 19.10.2004, A.S.Ter., in data 15.11.2004, si è trasformata in S.p.A.. Dal 25 luglio 2008 ha come unico Azionista il Comune di Genova, con un capitale sociale interamente versato pari ad € 13.048.000,00.= suddiviso in 1.304.800 azioni ordinarie da 10 € cadauna.

La Società, ai sensi dell'art. 15 commi da 16 a 23 D.L. n. 185/2008 e succ. modifiche e integrazioni, ha effettuato la rivalutazione delle immobilizzazioni, avvalendosi di questa opportunità prevista nell'ambito delle misure anticrisi emanate dal Governo.

La perizia è stata asseverata il 10 aprile 2009.

Si è deciso di dare rilevanza fiscale alla rivalutazione mediante versamento di un'imposta sostitutiva nella misura del 3% della plusvalenza rilevata per un importo di €/mgl. 88.

Il saldo attivo risultante dalla rivalutazione, al netto dell'imposta sostitutiva, è stato inserito nell'apposita voce di Patrimonio Netto "Riserva di rivalutazione ai sensi art. 15 D.L.185/08" come riserva in sospensione di imposta ed il valore lordo è pari ad €/mgl. 2.957.

BILANCIO AL 31.12.2012



FONDI PER RISCHI ED ONERI

€mgl. 4.490

La composizione della voce, espressa in migliaia di Euro, è la seguente:

	31/12/2011	Acc.to	Rilascio	Utilizzo	31/12/2012
Per imposte differite	44	-	-	-	44
Altri fondi:					
- Altri	4.829	500	(627)	(256)	4.446
Totale	4.873	500	(627)	(256)	4.490

Per imposte differite

€mgl. 44

Si riferisce all'accantonamento per imposte differite relative al disinquinamento fiscale effettuato su una parte degli ammortamenti anticipati degli esercizi 1999 e 2000 e sugli interessi di mora calcolati sul credito vantato verso Sportingenova S.p.A. in attesa di essere incassati. Vedere prospetto allegato richiesto dall'art. 2427 punto 22 C.C.

Per oneri vari

€mgl. 4.446

Il fondo è così composto:

- €mgl. 2.829

per il contenzioso con INPS relativo ai contributi richiesti dal medesimo per CIG, CIGS, Mobilità, Disoccupazione, relativamente al periodo in cui A.S.Ter. era partecipata anche da AMGA S.p.A., ma contestati dall'Azienda sulla base di considerazioni al riguardo positive di Confservizi, FederUtility e dalle più significative Aziende del Settore che applicano il relativo contratto, che hanno, come A.S.Ter., un rapporto di lavoro assistito da una clausola di stabilità contrattuale. L'importo copre il valore delle tre cartelle esattoriali emesse da Equitalia Polis, ricevute dalla Società il 13.2.2008, il 4.11.2008 e il 12.2.2010, riguardanti la contestazione sugli omessi versamenti dei contributi suindicati.

Nel febbraio 2012 si è pervenuti a sentenza di Primo Grado che ha parzialmente reso inefficaci le cartelle esattoriali oggetto del contenzioso. Dopo i successivi ricorsi (di Aster e di INPS) in Corte d'Appello di Genova, nell'ottobre 2012 sono stati respinti gli appelli e confermata la precedente sentenza. Si procederà quindi con il ricorso in Cassazione.

L'ammontare del fondo è stato mantenuto pari a quanto stanziato al 31.12.2010, in assenza, appunto, di elementi che ne possano meglio individuare l'entità.

- €mgl. 1.000

per franchigie su richieste di risarcimento danni, come da polizza con la Società QBE che assicura l'Azienda ed il Comune di Genova per la RCT dal 15.2.2011 al 31.12.2012. L'importo è stato calcolato considerando il valore, entro la franchigia di €mgl. 7,5 ciascuno, di tutti i sinistri chiesti a rimborso nel suddetto periodo, liquidati dalla Compagnia ma non ancora pagati da Comune di Genova ed Aster e tutti quelli che la Compagnia ha inserito a Riserva.

L'accantonamento dell'esercizio è pari ad €mgl. 500.

BILANCIO AL 31.12.2012



- €mgl. 223
 per franchigie su richieste di risarcimento danni, come da polizza con la Società AIG EUROPE che assicura l'Azienda ed il Comune di Genova per la RCT nel triennio 2007/2009, in conto di un precontenzioso in essere.

- €mgl. 92
 per franchigie su richieste di risarcimento danni, come da polizze con la Società RAS e Fondiaria che assicurano l'Azienda ed il Comune di Genova, per la RCT nel periodo antecedente il 2007.

- €mgl. 302
 per accantonamenti relativi a contenziosi in essere con terzi, anche riguardanti i ritardi nei pagamenti verso i fornitori.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto a rilasciare €mgl. 527 dal Fondo per poste relative a eccedenze di costi accantonati per fitti passivi per l'utilizzo di locali del Comune di Genova periodo 2007/2011, non più oggetto di rischio per l'Azienda in quanto in via di formalizzazione ed imputati nelle corrette voci contabili, ed €mgl. 100 per riduzione rischio franchigie su polizza RCT RAS degli anni 2004/2006, essendo decorsi i tempi tecnici per ulteriori richieste di rimborso danni.

I fondi rischi risultano congrui rispetto alle passività potenziali di esistenza certa o probabile in considerazione delle stime effettuate sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

€mgl. 3.284

La movimentazione della voce espressa in €mgl. nel periodo è la seguente:

31/12/2011	F Accantonamento e adeguamento	Anticipaz.	Utilizzo	Fondo al 31/12/2012
3.433	87	(69)	(167)	3.284

Il fondo rappresenta il debito residuo nei confronti dei dipendenti in forza al 31.12.2012, dopo la decisione presa entro il 30.6.2007 dai lavoratori stessi di:

- trasferire il TFR, dal momento della scelta, a fondo pensionistico complementare aziendale previsto dagli accordi o contratti collettivi;
- mantenere il TFR presso l'Azienda, che comunque lo trasferisce dall'1.1.2007 al Fondo per l'erogazione del TFR gestito per conto dello Stato dall'INPS;
- o se non espressa alcuna scelta si verifica il silenzio-assenso e l'Azienda trasferisce il TFR dall'1.7.2007 a fondo pensionistico complementare aziendale previsto dagli accordi o contratti collettivi;

Le nuove regole per il TFR sono state introdotte dalla Finanziaria 2007, il Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 30.1.2007 ha fornito le norme attuative e la Circolare INPS del 3.4.2007 n. 70 ha formulato le istruzioni per il conferimento del TFR al nuovo Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS.
 (All. n. 5)

BILANCIO AL 31.12.2012



DEBITI **€mgl. 16.131**

Debiti verso banche **€mgl. 2.992**

La voce espone il debito verso BNL per l'utilizzo di un'apertura di credito per elasticità di cassa.
 Al 31 dicembre 2011 l'utilizzo ammontava ad €mgl. 9.297, per i noti problemi finanziari scaturiti dall'inasprimento del Patto di Stabilità "meritocratico" per gli Enti Locali, parzialmente risolti nel corso del presente esercizio.

Debiti verso fornitori **€mgl. 5.274**

La voce, che al 31 dicembre 2011 totalizzava €mgl. 9.593, rappresenta l'esposizione nei confronti dei fornitori di servizi e materiali, di cui €mgl. 4.503 per fatture ricevute ed €mgl. 771 per fatture da ricevere.

Tutti i debiti verso fornitori hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

Debiti verso Comune di Genova **€mgl. 1.934**

Questa voce, che al 31 dicembre 2011 era pari ad €mgl. 2.961, rileva i debiti verso il Comune di Genova relativi alle spese dei mezzi di proprietà comunale, dati in comodato d'uso ad A.S.Ter. per €mgl. 272, al debito per l'acquisto dell'area di Gavette per l'importo di €mgl. 1.266 ed all'importo del debito che il Comune vanta per fitti passivi ancora da liquidare pari ad €mgl. 396.
 Tali debiti hanno tutti scadenza entro l'esercizio successivo.

Debiti tributari **€mgl. 3.531**

	31/12/2012	31/12/2011
IRPEF	406	412
Erario c/IVA da versare	447	0
Erario c/IVA in sospensione	2.678	4.545
IRES da versare	0	101
	-----	-----
	3.531	5.058
	=====	=====

Il debito verso l'Erario per IRPEF è relativo alla trattenuta operata ai dipendenti sulle retribuzioni di dicembre e versata a gennaio 2013.

Il conto "Erario per IVA da versare" rileva il debito della liquidazione di dicembre 2012 dell'imposta.
 Nel conto "Erario per IVA in sospensione" viene rilevato il debito non ancora liquidabile dell'IVA fatturata, ma non ancora incassata, sulle fatture emesse nei confronti del Comune di Genova.

BILANCIO AL 31.12.2012



Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale **€mgl. 861**

Sono composti dalle seguenti voci:

	31/12/2012	31/12/2011
INPDAP	463	494
INPS	250	269
PEGASO COMETA e FONDI APERTI	135	136
PREVINDAI	13	15
	-----	-----
	861	914
	=====	=====

I debiti verso gli Istituti Previdenziali e Assistenziali sono stati saldati nel mese di gennaio 2013.

Altri debiti **€mgl. 1.539**

La voce è così dettagliata:

	31/12/2012	31/12/2011
Entro 12 mesi		
Per il personale	1.058	1.197
Per contributi su oneri personale differiti	358	411
Verso Amministratori e Sindaci	53	54
Ritenute sindacali e varie su retribuzioni	70	66
	-----	-----
	1.539	1.728
	=====	=====

I debiti verso il personale dipendente si riferiscono ad oneri maturati al 31/12/2012 (quali premio di produzione, ferie, straordinario, maggiorazione turni e spese viaggio).
 Nella voce "per contributi su oneri personale differiti" sono rappresentati i contributi relativi agli accertamenti suddetti.

RATEI E RISCONTI PASSIVI **€mgl. -**

Questa voce, che al 31 dicembre 2011 ammontava a €mgl. 66, si è, nel corso del presente esercizio, azzerata.

BILANCIO AL 31.12.2012



CONTI D'ORDINE

€mgl. 4.636

La composizione di tale voce, che al 31 dicembre 2011 ammontava a €mgl. 4.510, è meglio dettagliata nell'allegato n. 8.

• Garanzie personali ricevute

€mgl. 1.505

Si riferiscono a fidejussioni rilasciate a favore di A.S.Ter. per oneri su appalti e stato avanzamento lavori.

• Conti di memoria

Depositanti TFR presso INPS

€mgl. 3.131

Rappresenta la quota di TFR trasferita al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS, in attuazione della Legge Finanziaria 2007, in materia di riforma della previdenza complementare.
Al 31.12.11 ammontava ad €mgl. 2.701.

BILANCIO AL 31.12.2012



NOTE DI COMMENTO AL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE	€mgl. 33.934	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€mgl. 33.100	
	31/12/2012	31/12/2011
Ricavi per vendita materiali vari	105	251
Ricavi per prestazioni al Comune di Genova – contratto di servizio	24.664	28.324
Ricavi per altre prestazioni da addendum al contratto di servizio con il Comune di Genova	7.446	8.331
Ricavi per altre prestazioni al Comune di Genova in parte corrente	0	137
Ricavi per gestione integrata impianti semaforici	197	197
Ricavi per prestazioni a favore di terzi	688	910
	-----	-----
	33.100	38.150
	=====	=====

La voce “**ricavi per vendita materiali**” riguarda quasi esclusivamente la vendita del conglomerato bituminoso prodotto dall’impianto di Borzoli.

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 è stato erogato per €mgl. 12.397 in parte corrente e per €mgl. 12.267 in conto capitale.

Rispetto all’anno precedente, tale posta rileva nel suo complesso un significativo decremento, pari al 13%; tale decremento è sostanzialmente dovuto al dimezzamento di quanto corrisposto della Civica Amministrazione in conto capitale, a seguito delle restrizioni in materia di indebitamento imposte agli Enti Locali dal Patto di Stabilità.

Questa riduzione è stata in parte compensata da un incremento della quota corrisposta in parte corrente pari ad €mgl. 2.397, relativo a maggiori interventi di segnaletica richiesti ad A.S.Ter. (quali ritracciatore, esecuzione di ordinanze, interventi per corsie bus e su impianti semaforici).

La voce “**ricavi per altre prestazioni da addendum al contratto di servizio con il Comune di Genova**” rileva un decremento del 8%. Tale partita riguarda, per la parte più significativa, gli interventi dei Piani Straordinari delle Manutenzioni 2010 - 2011 che il Comune di Genova ha assegnato ad A.S.Ter tramite Delibere di Giunta Comunale n. 89/2010 e n. 193/2011.

La voce “**ricavi per gestione integrata impianti semaforici**” rappresenta il corrispettivo erogato dalla Civica Amministrazione a fronte dell’affidamento ad A.S.Ter. dell’investimento per la completa sostituzione delle lampade semaforiche ad incandescenza con lampade a LED., effettuato nel corso del 2010.

BILANCIO AL 31.12.2012



La voce **“ricavi per prestazioni a favore di terzi”** rileva una contrazione pari al 24% rispetto all'esercizio precedente. Fra le attività più significative si rilevano:

- manutenzione campi sportivi (€mgl. 150)
- realizzazione pavimentazione lapidea in piazza Raggi (€mgl. 66)
- lavori di chiusura sottopasso di via Dufuor (€mgl. 53)
- realizzazione verde pensile per Metropolitana (€mgl. 50)
- deviazione viabilità e manutenzione ILVA (€mgl. 38)
- Manutenzione aree verdi e impianti illuminazione Prà Viva (€mgl. 29)

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni €mgl. 94

Tale voce rileva la capitalizzazione di costi sostenuti per:

Manutenzione straordinaria sedi aziendali	€mgl. 37
Interventi di miglioria Vivaio Doria	€mgl. 22
Manutenzione straordinaria Impianto produz. conglomerati Borzoli	€mgl. 35

Tali costi sono così dettagliati per natura:

Costi del personale	€mgl. 46
Materiali di consumo	€mgl. 22
Servizi	€mgl. 22
Utilizzo mezzi interni	€mgl. 4

Nel precedente esercizio tale posta ammontava ad €mgl. 76.

Altri ricavi e proventi €mgl. 740

Questa posta rileva il rilascio di €mgl. 527 dal Fondo Rischi per poste relative a eccedenze di costi accantonati per fitti passivi, nel periodo 2007/2011 relativi all'utilizzo di locali del Comune di Genova, non più oggetto di rischio per l'Azienda in quanto in via di formalizzazione ed imputati nelle corrette voci contabili, ed €mgl. 100 per riduzione rischio franchigie RCT RAS.

Le altre voci più significative sono: rimborsi per personale in prestito per €mgl. 61, rimborsi assicurativi per €mgl. 33 e proventi immobiliari per €mgl. 5.

Nel 2011 la voce ammontava ad €mgl. 71.

BILANCIO AL 31.12.2012



COSTI DELLA PRODUZIONE

€mgl. 33.361

Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci

€mgl. 4.111

La posta, che al 31 dicembre 2011 ammontava a €mgl. 5.148, subisce un decremento del 20% rispetto all'esercizio precedente. La voce è così dettagliata:

- materie prime (bitume, inerti, conglomerato bituminoso, materiale lapideo, ecc.) per €mgl. 1.500;
- servomezzi e utenze (olio combustibile, gas metano, acqua, energia elettrica, ecc.) per €mgl. 513;
- materiali di consumo (apparecchiature elettriche, materiale elettrico ed edile, segnaletica, ferramenta e utensileria, varie vivai, vestiario e indumenti DPI, carburanti e lubrificanti, ecc.) per €mgl. 1.909;
- materiali di ricambio per €mgl. 144;
- materiali di consumo per ufficio per €mgl. 45.

Tutte le voci sono interessate da tale decremento (in particolare il costo delle materie prime, per la contrazione delle asfaltature effettuate da A.S.Ter.); tale decremento è dovuto alla già indicata rilevante riduzione della quota di corrispettivo del contratto di servizio corrisposta all'Azienda in conto capitale.

Per servizi

€mgl. 8.304

La voce in oggetto è così dettagliata:

	31/12/2012	31/12/2011
- Prestazioni di servizi tecnici	5.811	7.190
- Trasporti e altre prestaz. movimentazione materiali	307	484
- Assicurazioni	712	753
- Costi di manutenzione	192	265
- Postelegrafoniche e servizi similari	144	146
- Oneri accessori personale dipendente	595	653
- Prestazioni professionali e studi	263	342
- Pubblicità	81	63
- Spese di rappresentanza	1	1
- Altre prestazioni di servizi	198	256
	-----	-----
	8.304	10.153
	=====	=====

Il conto "prestazioni di servizi tecnici" comprende principalmente prestazioni rese da ditte terze per manufatti stradali, fresature, manutenzione rivi e spiagge, sfalci e decespugliamenti, manutenzione impianti elettrici e tecnologici, smaltimento rifiuti.

La voce "altre prestazioni di servizi" si riferisce a servizi relativi ai mezzi aziendali, spese per pulizie, vigilanza ed altri servizi relativi ad uso locali.

Tale voce presenta, per le stesse motivazioni indicate alla posta precedente, una riduzione del 18% rispetto all'esercizio precedente.

BILANCIO AL 31.12.2012



Per godimento beni di terzi €mgl. 241

In tale voce sono compresi:

	31/12/2012	31/12/2011
- Affitto locali, depositi, magazzini	180	43
- Noleggi automezzi, attrezzature e vari	61	58
	-----	-----
	241	101
	=====	=====

L'incremento è dovuto alla formalizzazione dei contratti di locazione relativo all'utilizzo, da parte dell'Azienda, dei locali di proprietà del Comune di Genova. Pertanto, a partire dal presente esercizio tale costo è stato indicato in posta di conto economico, mentre nei precedenti esercizi, essendo il costo ancora presunto, era stato imputato a fondo rischi.

Non si evidenziano variazioni sostanziali per la posta relativa ai noleggi, per l'utilizzo di mezzi d'opera (€mgl. 34) e per l'utilizzo di apparecchiature per ufficio (€mgl. 27).

Per il personale €mgl. 18.417

Il costo del personale, che nell'esercizio precedente ammontava ad €mgl. 18.916, subisce un decremento nel 2012 pari al 3%, per lo più dovuto al pensionamento di n. 16 unità non sostituite da turnover, a causa delle limitazioni ai poteri di spesa delle Pubbliche Amministrazioni in cui A.S.Ter. è coinvolta in quanto Società in House del Comune di Genova. Nel mese di gennaio 2012 è stata erogata l'ultima tranche di aumento per il rinnovo del C.C.N.L. di riferimento. È stato ulteriormente ridotto il monte ferie individuale.

Si evidenziano, di seguito, le variazioni registrate nel corso dell'esercizio 2012, relative al personale dipendente, suddiviso per categoria.

Qualifica	31/12/11	Assunzioni	Cessazioni	Var. categ.	31/12/12	Media di esercizio
Dirigenti	5	-	-	- -	5	5
Quadri	8	-	-	- -	8	8
Impiegati amm. .vi	29	-	(2)	- -	27	28
Impiegati tecnici	84	-	-	- -	84	84
Operai	284	-	(14)	- -	270	275

BILANCIO AL 31.12.2012



Totale	410	-	(16)	-	-	394	400
---------------	------------	---	-------------	---	---	------------	------------

Ammortamenti e svalutazioni €mgl. 1.256

La voce, che nel precedente esercizio ammontava ad €mgl. 1.721, rileva:

- gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali per €mgl. 355
- gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni materiali per €mgl. 719, calcolati considerando la vita utile residua dei beni e comunque nei limiti della normativa fiscale vigente, come di seguito dettagliato e secondo le aliquote riportate in precedenza:
 - Fabbricati €mgl. 143
 - Impianti e macchinario €mgl. 219
 - Attrezzature industriali e commerciali €mgl. 49
 - Automezzi €mgl. 262
 - Mobili e macchine elettriche, elettroniche e informatiche €mgl. 46

Si rinvia a quanto già esposto nelle voci "immobilizzazioni immateriali e materiali" e nei prospetti di dettaglio (All. n. 3 e 4).

- la svalutazione dei crediti, che nel precedente esercizio ammontava ad €mgl. 493, rileva l'accantonamento al fondo svalutazione crediti per €mgl. 181, così dettagliato:
 - per €mgl. 105, pari allo 0,5% dei crediti vantati al 31.12.2012 nei confronti del Comune di Genova (in linea con quanto accantonato negli esercizi precedenti).
 - per €mgl. 76 per adeguare il fondo ad una puntuale svalutazione dei crediti verso clienti, con una differenziata percentuale (da un minimo del 5% ad un massimo del 100%) a seconda della valutazione della loro rischiosità, in linea con quanto accantonato negli esercizi precedenti.

Variazione rimanenze di materie prime, sussid., di consumo €mgl. 52

La presente voce, che al 31.12.2011 ammontava ad €mgl. 111, rappresenta il decremento di valore del magazzino al 31.12.2012, che recepisce i dati dell'inventario fisico dei materiali effettuato a fine anno.

Come già indicato nella voce "rimanenze" si è proceduto a valutare le giacenze al costo medio ponderato. Si rimanda a quanto già indicato nella voce "rimanenze".

Accantonamenti per rischi €mgl. 500

L'intero importo dell'accantonamento è relativo alla copertura del rischio franchigie su RCT QBE. Le restanti poste risultano già congrue rispetto alle passività potenziali di esistenza certa o probabile in considerazione delle stime effettuate sulla base degli elementi a disposizione.

Nel precedente esercizio ammontava ad €mgl. 800.

BILANCIO AL 31.12.2012



<u>Oneri diversi di gestione</u>		€mgl. 480
	31/12/2012	31/12/2011
- Emolumenti organi sociali	165	166
- Imposte indirette	224	184
- Erogazioni liberali	48	50
- Altri oneri	43	43
	-----	-----
	480	443
	=====	=====

Gli emolumenti ad organi sociali sono relativi all'esercizio in corso ed ammontano ad €mgl. 48 per il Collegio Sindacale e ad €mgl. 117 per il Consiglio di Amministrazione. Gli importi sono comprensivi di contributi e spese viaggio.

Tra le imposte indirette sono comprese: tassa concessione governativa (€mgl. 53), IMU (€mgl. 82), TARSU (€mgl. 60), tasse di proprietà (€mgl. 24), imposta di bollo (€mgl. 3).

Le erogazioni liberali sono a favore dei dipendenti per la quota annuale relativa al CRAL Aziendale.

Gli altri oneri rilevano principalmente: contributi associativi (€mgl. 18), permessi e autorizzazioni (€mgl. 9), multe e sanzioni (€mgl. 4) e diritti camerali (€mgl. 8).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI €mgl. 223

Proventi da partecipazioni €mgl. 287

Nella presente voce si rilevano i dividendi distribuiti da SASTER NET S.P.A. nel corso dell'esercizio 2012 relativi agli utili prodotti nell'esercizio 2011; nell'anno precedente ammontavano ad €mgl. 247.

Altri proventi finanziari €mgl. 12

Sono relativi per €mgl. 11 ad interessi di mora, e per €mgl. 1 ad interessi maturati su c/c bancari. Nel precedente esercizio ammontavano ad €mgl. 36.

Interessi ed altri oneri finanziari €mgl. - 76

	31/12/2012	31/12/2011
Interessi passivi verso banche	62	65
Commissioni e spese vs. Istituti Finanziari	14	7
	-----	-----
	76	76
	=====	=====

BILANCIO AL 31.12.2012



Gli interessi passivi e le commissioni verso Istituti Finanziari sono principalmente dovuti allo scoperto di conto corrente su BNL con utilizzo della apertura di credito per elasticità di cassa e sul finanziamento a breve con Intesa Sanpaolo.

PARTITE STRAORDINARIE **€mgl. -1**

Proventi straordinari €mgl. 1

Non si rilevano proventi straordinari di significativa rilevanza.
 Nell'esercizio precedente, tale voce ammontava ad €mgl. 80 e recepiva la posta relativa alla detassazione IRES sugli investimenti (Decreto Legge n.78 del 1.7.2009 cd Tremonti-Ter) relativa ai redditi 2009 tramite dichiarazione integrativa del 2011 ed ai redditi 2010 tramite dichiarazione 2011.

Oneri straordinari €mgl. -2

Tale posta recepisce sopravvenienze ed insussistenze passive.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO **€mgl. 789**

	31/12/2012	31/12/2011
IRAP	685	775
IRES	0	582
Imposte anticipate IRAP	-2	-2
Imposte anticipate IRES	106	-202
Imposte differite IRAP	0	0
Imposte differite IRES	0	8
	-----	-----
	789	1.161
	=====	=====

Per il dettaglio delle imposte anticipate e differite si rimanda al prospetto allegato (all. n.6), previsto dell'art. 2427 C.C punto 14) lettera a).

Le imposte dell'esercizio sono state calcolate secondo i criteri stabiliti dal D.Lgs. 15 dicembre 1997 n. 446 ed in base al DPR 917/1997 (TUIR) , per le Società per Azioni.

La Società, dopo i conteggi definitivi delle imposte, non deve versare per l'esercizio 2012 IRES. Questo a seguito delle modifiche introdotte dall'art. 2 del D.L. 201/2011, convertito con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, che ha inserito la deducibilità dall'IRES dell'IRAP " relativa alla quota imponibile delle spese per il personale dipendente e assimilato ". L'applicabilità di tale norma è entrata in vigore "a decorrere dal periodo d'imposta in corso al 31/12/2012".

E' stato possibile chiedere rimborso di IRES dal 2007 al 2011 mediante apposita istanza presentata in data 6 febbraio 2013, per un importo totale pari ad €mgl. 924, come disciplinato dall'art. 4, comma 12, del D.L. 16/2012, convertito dalla legge 26 aprile 2012, n. 442.

COMPENSO DELLE CARICHE SOCIALI (ai sensi dell'art. 2427 comma 1 punto 16 C.C.)

Il compenso del Consiglio di Amministrazione per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 ammonta a € 116.928,38 così come deliberato dalla Assemblea degli Azionisti del 26.4.10 (ai sensi dell'art. 2427 C.C. punto 16) e dal Consiglio di Amministrazione del 30.4.10.

Il compenso del Collegio Sindacale per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 ammonta a € 48.376,72 così come deliberato dalla Assemblea degli Azionisti del 26.4.10 e comprensivo dell'emolumento per l'attività di revisione legale dei conti (ai sensi dell'art. 2427 C.C. punto 16). Si dà atto che il Collegio Sindacale ha deliberato di avvalersi della società di revisione Aleph Auditing Srl in qualità di ausiliario ai sensi dell'articolo 2403 bis c. 4 per l'attività di revisione legale dei conti.

Altre informazioni

In riferimento ai punti: 18 – 19 – 19 bis – 20 –21 dell'art. 2427 del C.C. non vi è nulla da comunicare per mancanza dei presupposti.

BILANCIO AL 31.12.2012



OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE AL 31/12/2012 – VALORI IN €mgl.

SOCIETA'	CREDITI	DEBITI	RICAVI	COSTI
	al 31.12.12	al 31.12.12	Anno 2012	Anno 2012
<u>COMUNE DI GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	20.991	667	32.307	129
Acquisto per immobilizzazioni	-	1.266	-	-
<u>AMIU</u>				
Rapporti Commerciali	-	4	10	32
<u>AMT AZ. MOBILITA' E TRASP.</u>				
Rapporti Commerciali	-	19	2	20
<u>BAGNI MARINA GENOVESE</u>				
Rapporti Commerciali	5		4	
<u>CAE CONS. AMGA ENERGIA</u>				
Rapporti Commerciali	-	3	19	24
<u>CONSORZIO VILLA SERRA</u>				
Rapporti Commerciali	1	-	4	-
<u>GENOVA RETI GAS</u>				
Rapporti Commerciali	-	-	4	-
<u>IREN ACQUA-GAS</u>				
Rapporti Commerciali	-	19	6	34
<u>IREN MERCATO</u>				
Rapporti Commerciali	-	31	-	263
<u>MEDITERRANEA DELLE ACQUE</u>				
Rapporti Commerciali	-	-	-	48
<u>PALAZZO DUCALE</u>				
Rapporti Commerciali	1	-	4	-
<u>PORTO ANTICO DI GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	25	-	63	-
<u>SOCIETA' PER CORNIGLIANO</u>				
Rapporti Commerciali	-	-	53	-
<u>SPORTINGENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	861	-	15	968
<u>FIERA DI GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	8	-	7	-
<u>SVILUPPO GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	-	-	38	-
TOTALI	21.892	2.009	32.536	1.518

BILANCIO AL 31.12.2012



Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

***il sottoscritto CLAUDIO SARTORE delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, ai sensi degli articoli, 38, comma 3-bis DPR 445/2000 e 22, comma 3 del D.Lgs. n. 82/2005 dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A, composta di n. 29 pagine numerate da 29 a 57 sono conformi ai corrispondenti documenti originali da cui sono tratti.
Genova, 30 aprile 2013***

0024

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

VERBALE DI ASSEMBLEA
dell'ASTER S.p.A.
del 19 aprile 2013

L'anno 2013, il giorno 19 del mese di aprile, in Genova, Via XX Settembre 15, nella sede della Societa', alle ore 15.30, si e' riunita, in **seconda convocazione**, l'Assemblea Ordinaria dei Soci della Societa', per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Bilancio di Esercizio al 31.12.2012. Relazione degli Amministratori – Relazione del Collegio Sindacale – Deliberazioni conseguenti;**
- 2) Nomina del Consiglio di Amministrazione e definizione dei relativi compensi;**
- 3) Nomina del Collegio Sindacale e definizione dei relativi compensi;**
- 4) Varie ed eventuali.**

Sono presenti alla riunione:

- per l'Unico Azionista, Comune di Genova, l'Assessore ai Bilanci Dott. Francesco Miceli e l'Assessore Giovanni Crivello con delega ai Lavori Pubblici e Manutenzioni, Protezione Civile e Rapporti con i Municipi;

- per il Consiglio di Amministrazione i Signori:

Ing. Antonio Gambale	Presidente;
Ing. Adriano Sacchini	Consigliere;
Dott. Marco Pasini	Consigliere

- per il Collegio Sindacale i Signori:

Dott. Giandomenico Genta	Presidente;
Dott. Angelo Lucio Viotti	Sindaco effettivo;

Il Sindaco effettivo Dott.ssa Marcella Turtulici è assente giustificata.

Il Comune di Genova, quale Unico Azionista, portatore di nr. 1.304.800 azioni, corrispondenti al 100% del capitale sociale, essendo ASTER S.p.A. a partecipazione pubblica totalitaria, è rappresentato, come per delega agli atti, dall'Assessore Dott. Francesco Miceli.

Vengono invitati a presenziare all'Assemblea il Direttore Generale Ing. Mauro Grasso e la Dirigente dei Servizi Gestionali Rag. Giuseppina Vallone, entrambi con diritto di parola. A norma di Statuto assume la presidenza l'Ing. Antonio Gambale,

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

0025

Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale, dopo aver constatato la regolarità della convocazione dell'odierna Assemblea, invita a fungere da segretario della riunione l'Avv. Laura Gilli e dichiara validamente costituita l'odierna Assemblea per discutere e deliberare sull'ordine del giorno indicato.

**1) Bilancio di Esercizio al 31.12.2012. Relazione degli Amministratori –
Relazione del Collegio Sindacale – Deliberazioni conseguenti**

Prende la parola il Presidente Ing. Gambale che procede ad illustrare i punti più salienti del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2012, omettendone la lettura essendo la documentazione già in precedenza consegnata ai presenti.

Il Presidente precisa che il pareggio di bilancio si è potuto ottenere, nonostante la notevole diminuzione del fatturato dovuta alla sensibile riduzione del corrispettivo del Contratto di Servizio erogato dalla Civica Amministrazione, in quanto la Società ha proceduto a rilasciare parte di accantonamenti di esercizi precedenti non più oggetto di rischio per ASTER ed inoltre, grazie ad una minore imposizione fiscale, ha potuto dedurre il costo dell'IRAP dall'imponibile IRES.

Il Presidente cede la parola al Presidente del Collegio dei Sindaci il quale dichiara che il Collegio Sindacale non ha da formulare alcuna osservazione in merito al bilancio, se non rilevare che quanto accantonato a fondo rischi per il contenzioso dell'INPS, ad oggi, risulta congruo, ancorchè entrambe le sentenze di primo grado e di Appello abbiano reso parzialmente inefficaci le cartelle esattoriali oggetto del contenzioso, avendo ASTER deciso di proseguire la vertenza presso la Suprema Corte di Cassazione. L'Ing. Gambale a tal proposito informa di aver provveduto a conferire idoneo mandato per il deposito del suddetto ricorso.

Il Presidente, infine, coglie l'occasione per ringraziare tutti i Consiglieri ed il Collegio Sindacale per l'attività svolta e la collaborazione prestata.

A conclusione della discussione, l'Assemblea all'unanimità

Delibera

di approvare il bilancio della Società al 31.12.2012 e la destinazione dell'utile pari ad € 6.626,41, ai sensi dell'art. 31 dello Statuto Societario, come segue:

- | | | |
|----|-----------------------------------|------------|
| a) | al fondo di riserva 5% | € 331,32 |
| b) | al fondo di riserva straordinaria | € 6.295,09 |

0026

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

2) Nomina dei nuovi Consiglieri di Amministrazione e definizione dei relativi compensi.

Assume la parola l'Assessore Miceli che, a nome del Comune di Genova, procede alla lettura del Provvedimento del Sindaco n. 181-2013 del 19.4.2013, designando quali membri del Consiglio di Amministrazione di ASTER S.p.A., per la durata di un triennio, i Signori:

- Fabriani Giorgio in qualità di Presidente e Amministratore Delegato;
- Pasini Marco in qualità di Consigliere;
- Spotti Enrica in qualità di Consigliere.

L'Assessore precisa che il Comune di Genova ha ritenuto opportuno, per quanto concerne il Consiglio di Amministrazione, procedere in conformità a quanto stabilito dall'art. 4, comma IV, del D.L. n. 95 del 06/07/2012, convertito in Legge n. 135 del 07/08/2013, nominando un Organo composto da tre membri, di cui uno con funzioni di Presidente ed Amministratore Delegato e due dipendenti della Civica Amministrazione.

A conclusione della discussione, l'Assemblea,

delibera

di nominare quali membri del Consiglio di Amministrazione di ASTER S.p.A. per la durata di un triennio, i Signori:

- Fabriani Giorgio in qualità di Presidente e Amministratore Delegato;
- Pasini Marco in qualità di Consigliere;
- Spotti Enrica in qualità di Consigliere.

L'Assessore Miceli, unitamente all'Assessore Crivello, invitano l'Assemblea a voler deliberare in merito al punto dell'ordine del giorno afferente gli emolumenti agli Amministratori.

Segue ampia discussione, a conclusione della quale il Comune di Genova, recependo la riduzione del 10%, ai sensi dell'art. 6, comma VI, D.L. 78 del 31.5.2010, propone di riconoscere, fatte salve ulteriori successive determinazioni da parte dello stesso:

- al Presidente del Consiglio di Amministrazione il compenso annuo di euro 27.000,00 per ciascun anno di durata della carica, integrato di euro 28.713,96, per ciascun anno di durata della carica, quale remunerazione da riconoscere per la funzione di Amministratore Delegato;

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

0027

- a ciascuno degli altri amministratori il compenso annuo di euro 22.995,00 per ciascun anno di durata della carica, che dovrà essere riversato direttamente al Comune di Genova;

A conclusione della discussione, l'Assemblea

delibera

di riconoscere :

a) per quanto riguarda il Consiglio di Amministrazione:

- al Presidente del Consiglio di Amministrazione il compenso annuo di euro 27.000,00 per ciascun anno di durata della carica, integrato di euro 28.713,96, per ciascun anno di durata della carica, quale compenso da riconoscere per la funzione di Amministratore Delegato;

- a ciascuno degli altri amministratori il compenso annuo di euro 22.995,00 per ciascun anno di durata della carica, che dovrà essere riversato direttamente al Comune di Genova;

3) Nomina del Collegio Sindacale e definizione dei relativi compensi.

L'Assessore Miceli, a nome del socio Comune di Genova, procede alla lettura del Provvedimento del Sindaco n. 181-2013 del 19.4.2013, designando quali membri del Collegio Sindacale di ASTER S.p.A., per la durata di un triennio, i Signori:

- Genta Giandomenico in qualità di Presidente del Collegio Sindacale;
- Turtulici Marcella in qualità di Sindaco Effettivo;
- Viotti Angelo in qualità di Sindaco Effettivo;
- Giustinetti Marta in qualità di Sindaco Supplente;
- Rosina Daniela in qualità di Sindaco Supplente.

A conclusione della discussione, l'Assemblea

delibera

di nominare quali membri del Collegio Sindacale di ASTER S.p.A per la durata di un triennio, a cui spetta anche il controllo contabile e la revisione legale dei conti, i Signori:

- Genta Giandomenico in qualità di Presidente del Collegio Sindacale;
- Turtulici Marcella in qualità di Sindaco Effettivo;
- Viotti Angelo in qualità di Sindaco Effettivo;

0028

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

- Giustinetti Marta in qualità di Sindaco Supplente;
- Rosina Daniela in qualità di Sindaco Supplente.

L'Assessore Miceli, unitamente all'Assessore Crivello, invitano l'Assemblea a voler deliberare in merito al punto dell'ordine del giorno afferente gli emolumenti del Collegio Sindacale.

Segue ampia discussione, a conclusione della quale il Comune di Genova, recependo la riduzione del 10% ai sensi dell'art.6, comma VI, del D.L. n. 78 del 31.5.2010, propone di riconoscere, fatte salve ulteriori successive determinazioni da parte dello stesso:

- al Presidente del Collegio dei Sindaci il compenso annuo di euro 17.100,00 per ciascun anno di durata della carica;
- a ciascuno degli altri Sindaci Effettivi il compenso annuo di euro 11.700,00 per ciascun anno di durata della carica.

A conclusione della discussione, l'Assemblea,

delibera

di riconoscere :

a) per quanto riguarda il Collegio dei Sindaci :

- al Presidente del Collegio dei Sindaci il compenso annuo di euro 17.100,00 per ciascun anno di durata della carica;
- a ciascuno degli altri Sindaci Effettivi il compenso annuo di euro 11.700,00 per ciascun anno di durata della carica.

Entrambi gli Assessori ringraziano sia i Consiglieri che i componenti del Collegio sindacale per l'attività svolta ed augurano un buon lavoro ai neo componenti designati.

5) Varie ed eventuali.

OMISSIS

A.S.TER. – Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A.
Via XX Settembre 15 16121Genova – C.F. – P.I. 03825030103
Libro dei verbali dell'Assemblea

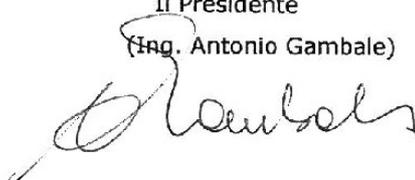
0029

Alle ore 16.35 null'altro essendovi da discutere e deliberare la riunione viene dichiarata chiusa previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario
(Avv. Laura Gili)



Il Presidente
(Ing. Antonio Gambale)



RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE

Signor Azionista,

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2012, rileva un utile pari ad € 6.626,41.

A.S.Ter., Azienda Servizi Territoriali del Comune di Genova, è stata costituita nel mese di Ottobre 1999 come Azienda Speciale ai sensi della Legge 142/90.

È il risultato della esternalizzazione dei servizi di manutenzione stradale e degli impianti di illuminazione pubblica e tecnologici fino ad allora gestiti direttamente dai relativi Servizi Comunali.

Nell'anno 2002 sono stati affidati ad A.S.Ter. dal Comune di Genova nuovi compiti, tra cui la gestione della Segnaletica stradale orizzontale e verticale, il Pronto intervento stradale e la gestione di Parchi e Giardini.

Nel mese di ottobre 2004 A.S.Ter. è stata trasformata in Società per Azioni, avente come unico Azionista il Comune di Genova, con capitale sociale di € 13.048.000,00 ai sensi dell'art. 115 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000.

In data 16 dicembre 2004, è stata disposta la cessione ad AMGA del 40% del capitale sociale; successivamente, a seguito della fusione tra AMGA ed AEM Torino, che ha dato luogo al Gruppo IRIDE, le azioni detenute da AMGA sono passate ad IRIDE SERVIZI.

In data 15/5/2008 la Giunta Comunale ha deciso la ricostituzione in capo al Comune della partecipazione totalitaria in A.S.Ter., secondo lo 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 della amministrazione e comunque tutti i poteri ispettivi e di controllo e la totale dipendenza in termini di strategie e politiche aziendali.

Attualmente è una Società del Comune di Genova che gestisce servizi di interesse generale.

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 illuminazione pubblica, di segnaletica luminosa e semaforica, impianti elettrici e tecnologici degli edifici istituzionali
 - aree verdi, anche attrezzate, ville, orti botanici, parchi e giardini
- ❖ 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
- ❖ elaborazione progetti e direzione lavori di opere da realizzare per conto proprio o commissionate da terzi
- ❖ diretta produzione di conglomerato bituminoso.

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

BILANCIO AL 31.12.2012



L'insieme dei beni sotto elencati, rappresenta la totalità degli spazi cittadini d'uso pubblico 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
Marciaipiedi	650 Km
Illuminazione pubblica	ca. 58.000 lampade
Illuminazione scenografica	10 impianti
Semafori	295 impianti (4.080 lanterne a LED)
Ascensori	220 impianti
Impianti elettrici in edifici	750 impianti
Rivi	50 Km
Arenili:	15 Km
Parchi, giardini e verde di arredo	1.300.000 mq
Parchi extraurbani	2.400.000 mq
Verde territoriale	1.200.000 mq
Alberi	50.000
Filari su viali alberati	30 Km

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. cambio lampade, ripristino bordi marciaipiede,

sfalcio erba) , 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, garantita attraverso il servizio di reperibilità di tecnici ed operai per i settori di competenza della Società.

Il monitoraggio dell'attività di manutenzione ordinaria della Società è operato dal Comune attraverso una attività sistematica di verifica dei Municipi e 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 tre 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, che vengono inviate alla Direzione Manutenzione del Comune ed ai Municipi per il controllo dell'avvenuta effettuazione ed il benessere alla fatturazione.

La Società svolge infine, nell'ambito delle sue competenze tecniche, attività di progettazione, direzione lavori, redazione perizie e pareri per interventi sui beni comunali, verifiche sui ripristini conseguenti a scavi effettuati dagli utenti del suolo.

Andamento della gestione

L'Azienda ha operato nel primo semestre in regime provvisorio, nell'attesa dell'approvazione del Bilancio Comunale. Ciò ha causato una comprensibile cautela nella spinta produttiva, dovuta anche alle difficoltà finanziarie emerse nel 2011 ed in parte proseguite nei primi mesi del 2012.

Con la Delibera di approvazione di una prima tranche, pari a €mgl. 2.300 IVA compresa, dei lavori di manutenzione straordinaria finanziati in conto capitale, in Giunta, soltanto in data 30/08/2012 (DGC 225/12), la C.A. ha preso atto del programma generale dei lavori in conto capitale previsti per l'annualità 2012 per un importo di €mgl. 12.300 IVA compresa, pari a circa la metà rispetto agli scorsi esercizi.

Il resto del finanziamento è avvenuto nel corso dell'anno, per cui, anche dopo l'approvazione del Bilancio Comunale, l'Azienda ha dovuto operare sulla base delle formalizzazioni degli affidamenti che si rendevano via via disponibili, e quindi con periodi di forte incertezza nell'ultimo quadrimestre.

Pur affrontando le problematiche di cui sopra, la Società ha comunque ottenuto un risultato positivo, ma grazie al portafoglio ordini degli anni precedenti, modificando tuttavia il suo mix produttivo, come viene descritto nelle successive tabelle.

Soprattutto la riduzione di ordini sulle asfaltature ha comportato significative criticità nella gestione operativa ed ha avuto inoltre pesanti ricadute sulla redditività dell'impianto di Produzione

BILANCIO AL 31.12.2012



conglomerato: nel mese di novembre la produzione dell'impianto è stata sospesa ed il personale è stato adibito ad altre attività.

Come ulteriore dato di criticità si segnala uno sbilanciamento del portafoglio ordini tra i vari settori: il settore strade (fatte salve le considerazioni sul mix produttivo) si è mantenuto sostanzialmente saturo, mentre problematica è risultata l'ottimizzazione delle risorse impegnate nei settori impianti e verde.

A fronte della criticità del portafoglio ordini, si è comunque provveduto per tutto l'anno ad una attenta valutazione della terziarizzazione dei servizi, che ha fatto registrare, rispetto al precedente esercizio, una diminuzione dei costi esterni del 16%, e ad una accurata scelta delle attività a cui adibire il personale interno, nonostante il mancato reintegro del turn over, al fine di massimizzarne la produttività.

Sono inoltre proseguite le azioni tendenti alla riduzione dei costi di esercizio già messe in opera lo scorso anno.

In questo esercizio la Società ha beneficiato di una notevole riduzione di imposte pari a circa €mgl. 260 per IRES, a seguito sia delle modifiche introdotte dall'art. 2 del D.L. 201/2011, convertito con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, che ha inserito la deducibilità dall'IRES dell'IRAP relativa alla quota imponibile delle spese per il personale dipendente e assimilato, sia alla riduzione di imponibile fiscale. Inoltre è stato possibile rilasciare parte del fondo rischi per accantonamenti che non avevano più ragione di esistere (fitti passivi e franchigie RCT di anni precedenti) per un importo di circa €mgl. 627 allocato in questo bilancio tra i ricavi diversi.

Il significativo calo di fatturato del 13%, rispetto al precedente esercizio, è dovuto al taglio nel 2012 del corrispettivo del Contratto di Servizio in conto capitale, inserito dal Comune di Genova nel suo Piano degli Investimenti (-50% rispetto agli scorsi esercizi), solo parzialmente recuperato da un incremento di attività di manutenzione ordinaria (€mgl. 2.397) destinata al settore Segnaletica stradale.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€mgl.	2012	Variaz. % 2012 / 2011	2011
Vendita conglomerato bituminoso		105	-58,17%	2 51
Ricavi per prestazioni da contratto di servizio – parte corrente		12.397	27,12%	9.7 52
Ricavi per prestazioni da contratto di servizio – conto capitale		12.267	-33,95%	18.5 71
Ricavi per gestione integrata impianti semaforici		198	0,00%	1 98
Ricavi per prestazioni da addendum al contratto di servizio		7.446	-12,07%	8.4 68
Ricavi per prestazioni a terzi		687	-24,51%	9 10
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		33.100	-13,24%	38.1 50

BILANCIO AL 31.12.2012



Anche i costi rilevano un notevole calo seguendo l'andamento della produzione, soprattutto sui servizi resi da terzi e sul costo dei materiali utilizzati. Apprezzabile la riduzione di accantonamenti e svalutazioni, avendo la Società già postato fondi congrui nei precedenti esercizi.

COSTI DELLA PRODUZIONE	€mgl.	Variaz.		
		2012	% 2012 / 2011	2011
Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		4.111	-20,14%	5.148
Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		52	-53,15%	111
Costi per servizi e per godimento beni di terzi		8.545	-16,66%	10.253
Costo per il personale		18.417	-2,64%	18.917
Ammortamenti, svalutazioni, accantonamenti		1.756	-30,35%	2.521
Oneri diversi di gestione		480	8,35%	443
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		33.361	-10,78%	37.393

La tabella sotto riportata evidenzia la notevole riduzione degli interventi di asfaltatura, che nel 2010 finalmente avevano raggiunto il valore di mq 623.000, prossimo all'obiettivo di mq 700.000 annui che la Città dovrebbe conseguire per garantire nel tempo lo standard previsto per un corretto rinnovo ogni sette anni.

Nel contempo è aumentata la manutenzione dei marciapiedi, ma occorre essere consci che rappresenta solo il 3% del patrimonio cittadino.

A fronte dell'aumento di risorse in parte corrente, è aumentato significativamente il numero di interventi di Segnaletica stradale, consentendo di rispondere alle esigenze in tal senso manifestatesi sul territorio cittadino.

Il numero degli interventi di ripristino dei punti luce si è mantenuto pressoché costante; occorre però rilevare che è fortemente rallentata, a causa della diminuzione degli importi per manutenzioni straordinaria, l'attività di rinnovo degli impianti, che ha interessato solo il 2% dei punti luce.

Il numero di interventi sui semafori risulta più che dimezzato, come previsto a fronte dell'investimento effettuato dall'Azienda per la sostituzione delle lampade ad incandescenza con lampade a LED.

Per quanto riguarda il verde la riduzione della capitalizzazione ha provocato una drastica diminuzione di interventi importanti sulle alberature quali potature, controlli fitostatici ecc. e sulle aree marginali (decespugliamenti di scarpate, Parco delle Mura, ecc.). I giardinieri sono stati orientati sulle attività ordinarie, a minore valore aggiunto, ma comunque necessarie, e sulle emergenze che si sono moltiplicate venendo meno un'attività programmata.

Si segnala peraltro che questa considerazione è valida per tutti i settori operativi.

Si è riusciti a garantire un buon numero di reimpianti, in aumento rispetto all'anno precedente, necessari a fronte di abbattimenti di alberi non più in condizioni di sicurezza.

BILANCIO AL 31.12.2012



	Anno 2012	Anno 2011
Asfaltature	mq 223.365	mq 454.809
Marciapiedi	mq 20.111	mq 8.037
Ritracciatura strisce longitudinali	m 514.000	m 377.000
Ritracciatura attraversam. pedonali	mq 38.500	mq 34.400
Ripristino punti luce	n. 7.991	n. 8.693
Ripristino lanterne semaforiche	n. 529	n. 1.101
Potature	n. 2.966	n. 5.787
Reimpianti	n. 207	n. 136
Decespugliamenti	mq 7.985	mq 58.758

Con riferimento alla tabella sopra riportata, nell'allegato 9 si illustrano i numeri degli interventi effettuati nell'esercizio e le quantità relative.

Si elencano di seguito alcuni attività significative eseguite nel corso del 2012.

Per quanto riguarda le asfaltature, pur a fronte della riduzione sopra citata, sono state eseguiti interventi in aree a rischio dal punto di vista della sicurezza, quali Via Molassana, Via Rubens, Corso Torino, Via S. Giorgio di Bavari, Via Valtrebbia, Via Siffredi.

Con lo stesso criterio di scelta, sono stati eseguiti interventi significativi sui marciapiedi in Corso Torino, Via 5 Maggio, Via Pareto, corso Martinetti, Via Paleocapa, Piazza Di Negro e sulle pavimentazioni di . via Polleri e Piazza Caricamento

E' stato completato l'intervento relativo al sistema di captazione delle acque della strada Aldo Moro ed interventi significativi relativi alle reti bianche in Via Ferreggiano, Via Quinto, Via Sciacaluga.

Nell'ambito di un progetto di miglioramento delle formate bus, per consentire migliore accessibilità ai mezzi da parte degli utenti, si sono realizzate "isole protese", ovvero idonee riprofilature con allargamento dei marciapiedi, in Via Venezia, Via Bari e Via Rivarolo.

Interventi di sistemazione e messa in sicurezza di muri danneggiati hanno interessato le Vie Motta, Porcile, Cassinelle, Camozzini, Nuova di Crevari e Pongoli. Inoltre è stato eseguito un risanamento, volto a garantirne la sicurezza, dei pannelli di rivestimento del Tunnel Caricamento, alcuni dei quali erano stati oggetto di cedimenti.

Per quanto riguarda il settore degli impianti di Illuminazione si è proseguito nell'ammodernamento di una serie di Impianti di Illuminazione mediante sostituzione dei centri luminosi e, all'occorrenza, rifacimento delle linee di alimentazione. Alcune vie interessate sono state: Via Boccardo, Via Mura di San Bernardino, Via Ferro, Via Goldoni, Via Ursone da Sestri, Piazza Palermo, Galleria Mameli, Via Terre Rosse, Via S. Ilario, Via Pozzo, Via Ferreggiano.

Sono inoltre state eseguite manutenzioni straordinarie alle torri faro di Piazza Verdi e Piazzale Atleti Azzurri d'Italia e la sostituzione di 3 torri faro presso il nodo viario di Bolzaneto con altre 2 torri maggiormente efficienti.

Nella progettazione e realizzazione dei nuovi impianti si è sempre privilegiato, ove possibile, l'utilizzo di apparecchi illuminanti a Led, o comunque più efficienti degli esistenti, per favorire il risparmio energetico.

Gli interventi puntuali sulle alberature hanno interessato, per quanto riguarda il settore Verde, viale Aspromonte e Via Spinola, mentre in Piazza Palermo è stato eseguito un intervento di riqualificazione complessivo della parte centrale della piazza, con sistemazione del verde di alberature e siepi, ma anche nuova cordatura perimetrale, nuova pavimentazione in asfalto Trasbit, sistemazione dei giochi e dei vialetti pedonali.

Per quanto riguarda la segnaletica, in particolare quella orizzontale, si è registrato un significativo incremento delle ritracciate e l'esecuzione di attraversamenti a maggiore visibilità mediante l'impiego di vernici riflettenti e dispositivi luminosi (occhi di gatto) .

BILANCIO AL 31.12.2012



Si riportano di seguito alcune tabelle sull'andamento della gestione della Società nell'esercizio appena chiuso. Per quanto concerne una dettagliata illustrazione dei dati contabili di bilancio, si rimanda alla Nota Integrativa, volendo in questa sede fornire alcune informazioni sintetiche.

Nelle successive tavole vengono esposti alcuni dati significativi.

Il conto economico è sintetizzato e riclassificato come segue:

Situazione Economica (in €mgl.)	al 31.12.2012	al 31.12.2011
Ricavi	33.194	38.226
Costi	-31.125	-34.429
Margine operativo lordo	2.069	3.797
Ammortamenti e svalutazioni	-1.256	-1.721
Stanziamenti a fondi rischi e oneri	-500	-800
Saldo proventi e oneri diversi	261	-371
Proventi e oneri finanziari	223	210
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Proventi e oneri straordinari	-1	80
Imposte	-789	-1.161
Utile / (Perdita del periodo)	7	34

BILANCIO AL 31.12.2012



Si presenta nel seguente prospetto la situazione patrimoniale della Società, rimandando agli allegati di bilancio per un'analisi dettagliata:

Situazione Patrimoniale (in €mgl.)	31/12/2012	31/12/2011
Immobilizzazioni	14.786	15.660
Capitale circolante netto	7.348	12.889
Trattamento di Fine Rapporto	-3.284	-3.433
Capitale investito (dedotte passività e TFR)	18.850	25.116
<i>coperto da:</i>		
Capitale proprio	16.050	16.043
Disponibilità monetarie nette finali		
(Indebitamento finanziario netto a breve)	-2.800	-9.073

Per quanto concerne la situazione finanziaria si presenta il seguente prospetto e si rimanda agli allegati al bilancio per un'analisi dettagliata:

Rendiconto Finanziario (in €mgl.)	al 31/12/2012	al 31/12/2011
Disponibilità monetarie nette iniziali/ (Indebitamento finanziario netto a breve)	-9.073	-99
flusso monetario da attività di esercizio	6.473	-8.767
flusso monetario per attività di investimento	-200	-207
flusso monetario per attività finanziarie	0	0
flusso monetario del periodo	6.273	-8.974
Disponibilità monetarie nette finali/ (Indebitamento finanziario netto a breve)	-2.800	-9.073

Investimenti

La società, nel corso dell'esercizio 2012, ha realizzato nuovi investimenti per €mgl. 201.

Per quanto concerne le immobilizzazioni immateriali, si rilevano acquisti di:

- acquisizione di nuovi software	€mgl.	37
- costi relativi a migliorie su beni altrui	€mgl.	59

Relativamente alle immobilizzazioni materiali, si evidenzia l'acquisto di:

- impianti e macchinari (impianto produzione conglomerati bituminosi, impianti di condizionamento)	€mgl.	59
- autocarri	€mgl.	19
- attrezzature industriali e commerciali	€mgl.	11
- attrezzature informatiche, topografiche e radio telefoniche	€mgl.	13
- altri beni	€mgl.	3

Si evidenziano altresì immobilizzazioni in corso per €mgl. 38 (vedasi Nota Integrativa) per progettazione e opere su area Gavette.

Maggiori informazioni, oltre che in Nota Integrativa alla voce "Immobilizzazioni", sono inserite negli allegati n. 3 e 4.

BILANCIO AL 31.12.2012



Indicatori di risultato

Gli indicatori di risultato finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

Stato Patrimoniale		
Riclassificazione finanziaria	al 31/12/12	al 31/12/11
(in €mgl.)		
1) Attivo circolante		
1.1) Liquidità immediate	192	224
1.2) Liquidità differite:	23.638	36.679
<i>Crediti esigibili entro l'anno</i>	<i>23.411</i>	<i>36.566</i>
<i>Risconti annuali</i>	<i>227</i>	<i>113</i>
1.3) Rimanenze	1.158	1.210
2) Attivo immobilizzato		
2.1) Immobilizzazioni immateriali	1.214	1.473
<i>Risconti pluriennali</i>	<i>181</i>	<i>194</i>
2.2) Immobilizzazioni materiali	12.387	13.001
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	1.185	1.185
CAPITALE INVESTITO	39.955	53.966
1) Passività correnti	16.131	29.617
2) Passività consolidate	7.774	8.306
3) Patrimonio netto	16.050	16.043
CAPITALE ACQUISITO	39.955	53.966

BILANCIO AL 31.12.2012



Conto Economico		
Riclassificazione a valore aggiunto	al 31/12/2012	al 31/12/2011
(in €mgl)		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	33.100	38.150
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	94	76
VALORE DELLA PRODUZIONE	33.194	38.226
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-4.111	-5.148
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-52	-111
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	-8.545	-10.253
VALORE AGGIUNTO	20.486	22.714
- Costo per il personale	-18.417	-18.916
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.069	3.798
- Ammortamenti e svalutazioni	-1.256	-1.721
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	-500	-800
REDDITO OPERATIVO	313	1.277
+ Altri ricavi e proventi	741	71
- Oneri diversi di gestione	-480	-443
+ Proventi finanziari	223	210
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	0	0
REDDITO CORRENTE	797	1.115
+ Proventi straordinari	1	80
- Oneri straordinari	-2	0
REDDITO ANTE IMPOSTE	796	1.195
- Imposte sul reddito	-789	-1.161
REDDITO NETTO	7	34

BILANCIO AL 31.12.2012



Di seguito vengono inseriti alcuni indicatori di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi per la Società.

ROI (Return On Investment)			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Reddito operativo	312.828	1.275.740	
Capitale Investito Netto	18.849.992	25.116.418	
ROI:	1,66%	5,08%	8%
EBIT (Earnings Before Interest and Tax)			
	Anno 2012	Anno 2011	
Reddito operativo	312.828	1.275.740	
+ Altri ricavi	740.770	71.293	
- Oneri diversi	- 480.095	- 442.627	
EBIT:	573.503	904.406	
Indice di Struttura Primario (Copertura delle Immobilizzazioni)			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Capitale Proprio	16.049.905	16.043.278	
Attivo Imm. Netto	14.786.211	15.659.720	
Indice:	108,55%	102,45%	>100%
Rapporto tra Mezzi Propri e Capitale Investito			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Patrimonio netto	16.049.905	16.043.278	
Totale attivo	39.954.818	53.966.008	
Indice:	40,17%	29,73%	>30%
Rapporto di Indebitamento			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Totale passivo – Patrimonio netto	23.904.913	37.922.730	
Totale attivo	39.954.818	53.966.008	
Indice:	59,83%	70,27%	<70%

BILANCIO AL 31.12.2012



Indice di Liquidità Secondario			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Liquidità immediate + Liquidità differite escl. ratei e risconti	23.602.866	36.789.102	
Passività Correnti	16.130.819	29.616.946	
Indice:	146,32%	124,22%	>120%
Capitale Circolante Netto Finanziario			
	Anno 2012	Anno 2011	Valore di Riferim.
Liquidità immediate	192.021	223.573	
+ Liquidità differite	23.637.648	36.679.004	
+ Rimanenze	1.157.916	1.209.580	
- Passività correnti	-16.130.819	-29.616.946	
Totale:	8.856.766	8.495.211	> 0
Costo del Lavoro su Ricavi			
	Anno 2012	Anno 2011	
Costo per il personale	18.417.293	18.916.344	
Ricavi delle vendite	33.099.949	38.150.268	
Indice:	55,64%	49,58%	
Valore Aggiunto Operativo per Dipendente			
	Anno 2012	Anno 2011	
Valore aggiunto operativo	21.226.610	22.784.716	
Numero medio di dipendenti	400	418	
Indice:	53.067	54.509	

Relazioni con l'ambiente

La Società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente. La gestione dei materiali di scarto delle attività aziendali (rifiuti) avviene nel rispetto della conservazione dell'ambiente naturale ed incoraggiando azioni volte al riutilizzo ed alla raccolta differenziata. Le metodologie sono definite nella procedura operativa aziendale PO – 18 "Gestione rifiuti" che ricalca quanto prescritto nel D.Lgs 152/06 e successive integrazioni. Nelle sedi aziendali sono state istituite delle postazioni per l'accumulo temporaneo dei rifiuti ai sensi dell'art. 266, comma 4 D.Lgs 152/06; la metodologia di stoccaggio e la movimentazione dei rifiuti è definita in specifiche Istruzioni operative (IO-22 " Accumuli temporanei rifiuti", IO-23 "Modalità di tenuta e compilazione registri carico scarico rifiuti" e IO-19 "Modalità di tenuta, acquisto, compilazione del formulario di identificazione dei rifiuti"). Per quanto concerne la normativa relativa alle emissioni di onde acustiche annualmente viene acquisita l'Autorizzazione all'esecuzione dei lavori in deroga ai limiti di zona (Art. 3 DGR 2510 del 18/12/98) e propedeuticamente al suo ottenimento è stata effettuata una valutazione previsionale d'impatto acustico delle lavorazioni aziendali. La produzione di conglomerato bituminoso presso l'impianto aziendale di Borzoli è soggetta all'Autorizzazione provinciale per quanto attiene le emissioni in atmosfera (PD N° 2785/45487 del 23/05/2002) ai sensi dell'Art. 7 del DPR N° 203/88 ed ai controlli di produzione definiti dalla Norma UNI EN 13108 (Certificazione di prodotto) evidenziati nei documenti aziendali (PO-24 "Applicazione della Norma UNI EN 13108", IO- 27 "Manutenzione programmata impianto conglomerato bituminoso", IO- 30 "Livello operativo di conformità (LCO)".

Privacy - Documento programmatico sulla sicurezza

Con riferimento alla vigente normativa in materia di privacy, di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196 – Codice in materia di protezione dei dati personali, A.S.Ter. entro la data del 31 marzo 2006 ha provveduto alla redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS) e alla adozione delle misure di sicurezza previste nel Disciplinare Tecnico – Allegato B del richiamato Decreto Legislativo 196/2003, il tutto come previsto e stabilito dal Decreto stesso e dal Decreto legge 30 dicembre 2005 n. 273. Ai sensi D.L. 9 febbraio 2012, n. 5, (il cd. "Decreto Semplificazioni") è stato soppresso l'adempimento di redigere e aggiornare periodicamente il DPS. Tuttavia, in adempimento alla normativa in questione, la Società ha provveduto a nominare gli Amministratori di Sistema .

Sistema di gestione della qualità

L'Azienda si è dotata di un Sistema Gestione Qualità in conformità alla Norma UNI EN ISO 9001:2008 per i prodotti, processi e servizi individuabili nelle categorie:

EA: 10 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 SGQ prendendo in esame i processi aziendali ha emanato: N° 21 procedure di sistema, N° 95 tra procedure ed istruzioni operative (redatte dai rispettivi dirigenti e/o responsabili di funzione per definire le metodologie che devono essere seguite nell'operatività) N° 5 norme tecniche aziendali e N° 5 regolamenti e un Modello di organizzazione, gestione e controllo (Ex D.lgs 231/01).

Sono in corso N° 21 Piani di Miglioramento gestiti direttamente dai Dirigenti.

L'Azienda è dotata in conformità alla norma EN 13108-1:2006 del Certificato del Controllo della Produzione in Fabbrica per le Miscele Bituminose (marchio CE).

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001

La Società si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Nel corso del 2012 l'ODV ha operato in regime di proroga.

Valutazione del Rischio Stress lavoro – correlato

Ai sensi dell'art. 28, comma 1, D.Lgs. 81/08 la Società ha effettuato la valutazione del rischio Stress lavoro – correlato che viene aggiornata in previsione di variazioni o per prevenire l'insorgere di potenziali criticità.

Rapporti con Imprese Controllate, Collegate, Controllanti ed Imprese sottoposte al controllo di quest'ultime

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova. La Civica Amministrazione è l'unico Azionista di A.S.Ter. .
La Società svolge prevalentemente la sua attività a favore del Comune di Genova; tale attività è regolata da un contratto di servizio di durata trentennale.
La società intrattiene rapporti di natura commerciale con Società del Gruppo Comune di Genova.
Le operazioni intercorse con queste Società sono state effettuate alle stesse condizioni applicabili a terzi.
Ulteriori informazioni di dettaglio sono contenute nella Nota Integrativa ivi compresa la tabella riassuntiva delle operazioni con le Parti Correlate al 31.12.2012.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

Rischi finanziari

La Società si avvale, per far fronte agli attuali deficit di liquidità, di un'apertura di credito, per €mgli. 10.000, concessa da Banca Nazionale del Lavoro, da utilizzarsi per elasticità di cassa. Ha la possibilità di usufruire inoltre di finanziamenti a breve mediante un'apertura di credito, per €mgli. 3.000, con Intesa Sanpaolo.
Per limitare i problemi di liquidità di A.S.Ter. esiste un accordo con il Comune di Genova, unico Azionista e praticamente unico cliente della Società, secondo il quale viene anticipata dall'Ente la parte corrente del contratto di servizio nei primi sei mesi dell'anno, compensando così gli incassi differiti relativi ai lavori finanziati con il conto capitale del Comune stesso, soggetti ad una procedura burocratica più complessa.
Nel bilancio chiuso al 31.12.2012 non vi sono strumenti finanziari (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. Si rimanda a quanto già indicato in Nota Integrativa.

BILANCIO AL 31.12.2012



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 (sostanzialmente società del Gruppo Comune di Genova) i potenziali rischi sono coperti dall'apposito fondo.

Altre informazioni

La Società non possiede, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio azioni proprie.

Non esistono operazioni fuori bilancio che potrebbero esporre la Società a rischi o farle ottenere dei benefici.

L'Organo Amministrativo della Società non rileva cause ostative alla continuità aziendale per i prossimi 12 mesi.

BILANCIO AL 31.12.2012



Elenco delle sedi secondarie

DECRIZIONE	DIVISIONE/ UTILIZZO
Via XX Settembre, 15	Direzione e uffici tecnici e amministrativi
Via Borzoli, 46	Produzione e Trasporto Conglomerato e Segnaletica
Lungobisagno Istria, 36	Logistica
Via Pietro Chiesa, 75 r	Strade
Via San Quirico 84/A	Strade, Impianti e Aree Verdi
Via Carrara, 240	Strade
Lungobisagno Istria, 15 e 29/E r	Magazzini, Impianti
Via Ronchi, 9	Impianti
Viale Bottaro Giovanni Battista, 2-3-4 r	Impianti
Via Martino da Pegli Beato, 9	Aree Verdi
Via alla Porta degli Archi 19-21-23	Magazzino
Via del Commercio Arcate C-D-E-F-G	Magazzino
Via Imperiale, 72 - Via San Fruttuoso	Aree Verdi
Salita San Nicolò , 34 - Corso Firenze	Aree Verdi
Piazza Poch Bernardo, 4	Aree Verdi
Via Struppa, 150 -Vivaio Doria	Vivaio
Vico da Corte Nicolò, 2 -Villa Duchessa di Galliera	Aree Verdi
Via Capoluogo, 9 -Parchi di Nervi Villa Grimaldi	Aree Verdi
Via Casata Centuriona, 16B r - Stadio Ferraris	Aree Verdi
P.zza V. Consigliere-Vivaio della Costa Sestri P.	Vivaio
Via Adamoli Gelasio -Adiacente canile municipale	Aree Verdi
Via Prà, 161 r	Strade
Via Piacenza, 54	Strade
Via Pallavicini, 13 - Villa Pallavicini	Aree Verdi

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura di bilancio

Il Comune di Genova ha stabilito di ricorrere, anche per il 2013, all'Esercizio Provvisorio. In mancanza di una puntuale approvazione e programmazione dei lavori da eseguire nel 2013, l'Azienda sta seguendo le linee indicate nel Bilancio di Previsione 2013 – 2015 approvato dal Consiglio di Amministrazione il 4 dicembre 2012.

A seguito della scadenza della copertura assicurativa della RCT con la "QBE Insurance Europe Limited", il Comune di Genova ha predisposto, tra le altre, una nuova gara per il piazzamento delle polizze RCT/O di A.S.Ter. e del Comune stesso, per l'anno 2013. Ma, perdurando le criticità del mercato assicurativo, il Comune di Genova, tramite SUAC, dopo due gare andate deserte, ha effettuato una nuova procedura ad evidenza pubblica – procedura negoziata - dalla quale, è risultata vincitrice la LLoyd's, quotando un premio più basso del 38% rispetto al precedente (QBE), ma con un valore di franchigia per ogni singolo sinistro pari ad €mgl. 25 contro €mgl. 7,5 del precedente, e comunque sempre senza aggregato massimo. Si precisa che la Compagnia di Assicurazione esclusa (ovvero la QBE) ha radicato un contenzioso ante il TAR Liguria in data 23 gennaio 2013, ad oggi pendente. Circa l'udienza del 21.3.13 non si hanno ancora informazioni.

La Società, dopo i conteggi definitivi delle imposte, non deve versare per l'esercizio 2012 IRES; questo a seguito delle modifiche introdotte dall'art. 2 del D.L. 201/2011, convertito con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, che ha inserito la deducibilità dall'IRES dell'IRAP "relativa alla quota imponibile delle spese per il personale dipendente e assimilato". L'applicabilità di tale norma è entrata in vigore "a decorrere dal periodo d'imposta in corso al 31/12/2012".

E' stato possibile chiedere rimborso di IRES dal 2007 al 2011 mediante apposita istanza presentata in data 6 febbraio 2013, per un importo totale pari ad €mgl. 924, come disciplinato dall'art. 4, comma 12, del D.L. 16/2012, convertito dalla legge 26 aprile 2012, n. 442.

BILANCIO AL 31.12.2012



Proposta all'Assemblea

Signor Azionista,

si conclude la relazione al Bilancio 2012, comprensivo della Nota Integrativa, che si invita ad approvare.

Si propone di destinare l'utile di esercizio di € 6.626,41 così come previsto dall'art. 31 dello Statuto Aziendale:

- fondo di riserva 5%	€ 331,32
- fondo di riserva straordinaria	€ 6.295,09

Il presente bilancio, dopo l'approvazione dell'Assemblea, dovrà essere trasmesso al Consiglio Comunale, come previsto dall'art. 26 dello Statuto Aziendale.

Per il CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
Ing. Antonio Gambale

Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

BILANCIO AL 31.12.2012



A.S.TER. Azienda Servizi Territoriali Genova
Società per azioni con unico Socio
Via XX Settembre 15 - 16121 GENOVA
Capitale sociale € 13.048.000 i.v.
Codice Fiscale, Partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese Genova
03825030103

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

SUL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

All'Assemblea dei soci della società "A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico

Parte Prima - Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso del 2012 - articolo 2429 c. 2

Il Collegio Sindacale preso atto della consegna del bilancio rinuncia ai termini previsti di cui all'art. 2429 del Codice Civile.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione, è stato oggetto di esame da parte nostra, svolto secondo le Norme di comportamento del Collegio Sindacale, statuite dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012 si riassume nelle seguenti risultanze:

Attivo, al netto delle poste rettificative	39.954.818
Fondi per rischi ed oneri, debiti, ratei e risconti passivi	23.904.913
Capitale sociale e riserve	16.043.279
Utile (perdita) d'esercizio	6.626

BILANCIO AL 31.12.2012



L'utile d'esercizio trova riscontro con le risultanze del Conto Economico, redatto in forma scalare secondo quanto previsto dall'articolo 2425 del Codice Civile, che può essere così riassunto:

Valore della Produzione	33.934.420
Costi della Produzione	(33.360.917)
Proventi e oneri finanziari	223.111
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	(923)
Imposte sul reddito	(789.065)
Utile (perdita) d'esercizio	6.626

Possiamo confermarVi che il bilancio al 31 dicembre 2012, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, redatto in base ai disposti dell'art. 2423 e successivi del Codice Civile, rappresenta, ad avviso del Collegio, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale della Società ed il risultato economico dell'esercizio, nella prospettiva di continuazione dell'attività e nel rispetto del Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127, che recepisce le direttive comunitarie in materia di bilancio.

I Sindaci informano:

- di aver verificato il rispetto dei principi di corretta amministrazione e vigilato per quanto di loro competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società riscontrandone l'efficacia del sistema amministrativo contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, di non aver osservazioni particolari da riferire;

- che nel corso dell'attività di vigilanza non sono state presentate denunce ex art. 2408 c.c. così come non sono emerse omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione;
- di aver partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e di aver ottenuto dagli amministratori informazioni sulla attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società;
- di aver effettuato periodici incontri con l'organismo di vigilanza ex D. Lgs.. 231/2001 il quale segnala di non aver riscontrato violazioni
- di aver vigilato sull'impostazione generale data al bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tal riguardo, di non aver informazioni particolari da riferire;
- di aver verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni in possesso a seguito dell'espletamento dei controlli attribuiti dalla legge.

La Società non ha impegni né ha fornito garanzie che non risultino dalla nota integrativa o dai conti d'ordine.

Costituisce parte integrante del bilancio la nota integrativa, predisposta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, che fornisce le dovute informazioni sulla composizione delle immobilizzazioni, sulle relative variazioni, sui criteri di valutazione utilizzati e sulle variazioni delle singole poste.

Approviamo il contenuto della relazione sulla gestione con la quale il Consiglio di Amministrazione ha illustrato le proprie valutazioni sull'andamento della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui la Società ha operato, sui costi, sui ricavi, sugli investimenti, delle attività immobilizzate e della situazione finanziaria, nonché le prevedibili evoluzioni nel futuro.

Da parte nostra Vi assicuriamo di aver effettuato, a norma di legge, le periodiche verifiche coadiuvati dalla Aleph Auditing S.r.l. – Società di Revisione per quanto concerne la revisione legale dei conti ex art. 2409 bis Codice civile e art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n° 39, a fronte delle quali sono stati redatti regolari verbali. Attestiamo l'avvenuto controllo da parte del Collegio Sindacale delle indicazioni e dei dati contenuti nel bilancio e condividiamo le modalità di rappresentazione prescelte ed i criteri di valutazione adottati.

Si precisa che non si è verificata né la necessità di esercitare deroghe di cui all'articolo 2423, quarto comma C.C. né sono evidenziate immobilizzazioni immateriali tali da comportare la potenziale impossibilità, ai sensi dell'art. 2426, quinto comma C.C., di distribuire dividendi. Concordiamo inoltre sull'iscrizione in bilancio di queste ultime.

A conclusione della nostra relazione, considerando anche le risultanze dell'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo contabile, le cui risultanze sono contenute nella parte apposita compresa nella presente relazione, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio (Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa) e la relazione sulla gestione così come redatti dall'organo amministrativo.

Concordiamo inoltre sulla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Il Collegio fa inoltre presente che con l'approvazione del bilancio 31/12/2012 scade il proprio mandato e invita l'assemblea a provvedere in merito.

Parte Seconda

Relazione di revisione legale dei conti sul bilancio chiuso al 31 dicembre

2012 - articolo 14 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n° 39

- 1) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti relativa al bilancio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
- 2) Il nostro esame é stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione é stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto previsto dalla legge, si fa riferimento alla nostra relazione emessa in data 29 marzo 2012.

- 3) A nostro giudizio il bilancio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria

BILANCIO AL 31.12.2012



ed il risultato economico della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico per l'esercizio chiuso a tale data.

- 4) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete agli amministratori della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il PR001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2012.
- 5) Con riferimento al Fondo rischi accantonato per 2.829 Euro/migliaia per il contenzioso con INPS relativo ai contributi richiesti dal medesimo per CIG, CIGS, Mobilità e Disoccupazione, si sottolinea che in Nota Integrativa gli Amministratori danno atto che nel febbraio 2012 si è pervenuti a sentenza di Primo Grado che ha reso parzialmente inefficaci le cartelle esattoriali oggetto del contenzioso. Dopo i successivi ricorsi (di Aster e di INPS) in Corte d'Appello di Genova, nell'ottobre 2012 sono stati respinti gli appelli e confermata la precedente sentenza. Si procederà quindi con il ricorso in Cassazione. L'ammontare del fondo è stato mantenuto pari quanto stanziato al 31/12/2010, in assenza, appunto, di elementi che possano meglio individuare l'entità.

Genova, 28 marzo 2013

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giandomenico Genta

Dott.ssa Marcella Turtulici

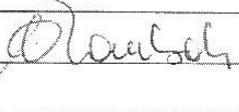
Dott. Angelo Viotti

“Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese” .

MODELLO
PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETA'
 Codice univoco di identificazione della pratica [515 K5657]

I sottoscritti dichiarano

<p>A) Procura di conferire al Sig. <u>CLAUDIO SARTORE</u> procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica.</p>
<p>B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di amministratori – ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevoli delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci – la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti della società.</p>
<p>C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/>.</p>
<p>D) Cariche sociali (rilevante nelle sole ipotesi di domanda di iscrizione della nomina alle cariche sociali) che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'iscrizione delle cariche assunte in organi di amministrazione (art. 2383 c.c.) e di controllo (art. 2400 c.c.) della società: _____</p>

	COGNOME	NOME	QUALIFICA (amministratore, sindaco, ecc.)	FIRMA AUTOGRAFA
1	GAMBALE	ANTONIO	PRESIDENTE C.d.A.	
2				
3				
4				
5				
6				

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica.

Al presente modello deve inoltre essere allegata copia informatica di un documento d'identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire – anche in qualità di procuratore speciale (sopra lettera A) o di procuratore incaricato ai sensi dell'art. 2209 c.c. (con procura depositata per l'iscrizione nel Registro delle Imprese di _____ n. prot. _____) – in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica

Al sensi dell'art. 48 del D.P.R. 445/2000 e dell'art. 10 della legge 675/1996, si informa che i dati contenuti nel presente modello saranno utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese di cui all'art. 2188 c.c.