



COMUNE DI GENOVA

185 0 0 - DIREZIONE PIANIFICAZIONE STRATEGICA E GOVERNANCE SOCIETARIA  
Proposta di Deliberazione N. 2022-DL-481 del 05/12/2022

REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS. 19 AGOSTO 2016  
N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.

Il Presidente pone in discussione la proposta della Giunta Comunale n.50 del 06 dicembre 2022;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche e indirizzi sulle partecipazioni azionarie Avv. Pietro Piciocchi e dell'Assessore ai Trasporti, Mobilità Integrata, Ambiente, Rifiuti, Avv. Matteo Campora;

VISTO il d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 ss.mm.ii., che costituisce il Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.);

ATTESO che:

- ai sensi del predetto TUSP (art. 4, c.1) le Pubbliche Amministrazioni, ivi compresi i Comuni, non possono, direttamente o indirettamente, mantenere partecipazioni, anche di minoranza, in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali (c.d. "*vincolo di scopo*");
- il Comune, fermo restando quanto sopra indicato, può mantenere partecipazioni in società esclusivamente per lo svolgimento delle attività indicate dall'art. 4, c. 2, del T.U.S.P. (c.d. "*vincolo di attività*") e precisamente:
  - a) produzione di un servizio di interesse generale, ivi inclusa la realizzazione e la gestione delle reti e degli impianti funzionali ai servizi medesimi;
  - b) progettazione e realizzazione di un'opera pubblica sulla base di un accordo di programma fra amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 193 del decreto legislativo n. 50 del 2016;
  - c) realizzazione e gestione di un'opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di un servizio d'interesse generale attraverso un contratto di partenariato di cui all'articolo 180 del decreto legislativo n. 50 del 2016, con un imprenditore selezionato con le modalità di cui all'articolo 17, commi 1 e 2;
  - d) autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente o agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni, nel rispetto delle condizioni stabilite dalle direttive europee in materia di contratti pubblici e della relativa disciplina nazionale di recepimento;
  - e) servizi di committenza, ivi incluse le attività di committenza ausiliarie, apprestati a

supporto di enti senza scopo di lucro e di amministrazioni aggiudicatrici di cui all'articolo 3, comma 1, lettera a), del decreto legislativo n. 50 del 2016;

- inoltre:

- f) ai sensi del comma 3 dell'art. 4, ed al solo scopo di ottimizzare e valorizzare l'utilizzo di beni immobili facenti parte del proprio patrimonio, "in società aventi per oggetto sociale esclusivo la valorizzazione del patrimonio (...), tramite il conferimento di beni immobili allo scopo di realizzare un investimento secondo criteri propri di un qualsiasi operatore di mercato";
- g) ai sensi del comma 7 dell'art. 4, "aventi per oggetto sociale prevalente la gestione di spazi fieristici e l'organizzazione di eventi fieristici, (...)";
- h) ai sensi della legge di bilancio 2018 (art. 1, comma 891, Legge 205/2017), in società aventi per oggetto sociale gli "investimenti in finanza etica";

ATTESO che il divieto previsto dall'art. 4, comma 5 del TUSP per le "società di cui al comma 2, lettera d), controllate da Enti Locali, di costituire nuove società e di acquisire nuove partecipazioni" non si applica, in virtù del medesimo articolo, alle società "che hanno come oggetto sociale esclusivo la gestione delle partecipazioni societarie di Enti Locali";

RILEVATO che:

- per effetto dell'art. 20 e dell'art. 26 del T.U.S.P., entro il 31 dicembre 2022 il Comune deve provvedere ad effettuare una ricognizione di tutte le partecipazioni dallo stesso possedute al 31 dicembre 2021;
- il Comune deve alienare o sottoporre a una delle misure di cui all'art. 20, co. 1 T.U.S.P. le partecipazioni che, all'esito della predetta ricognizione, non rispettino almeno uno dei requisiti elencati dall'art. 20, co. 2 del T.U.S.P. e cioè che: a) non rientrino in una delle categorie dell'art. 4 del T.U.S.P. sopra elencate; b) risultino prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti; c) svolgano attività analoghe o simili a quelle di altre società partecipate; d) abbiano conseguito nel triennio precedente un fatturato medio inferiore al milione di euro; e) abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti; f) necessitino di contenere i propri costi di funzionamento; g) necessitino di essere aggregate a società di cui al citato art. 4;
- per effetto di quanto disposto dall'art. 20, comma 4, del T.U.S.P, con il medesimo provvedimento di ricognizione il Comune di Genova deve approvare la relazione sull'attuazione del piano approvato con DCC n. 109/2021;

CONSIDERATO altresì che le disposizioni del predetto Testo Unico devono essere applicate avendo riguardo all'efficiente gestione delle partecipazioni pubbliche, alla tutela e promozione della concorrenza e del mercato, nonché alla razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica;

VALUTATE pertanto le modalità di svolgimento delle attività e dei servizi oggetto delle società partecipate dall'Ente, con particolare riguardo all'efficienza, al contenimento dei costi di gestione e alla tutela e promozione della concorrenza e del mercato e tenuto conto del miglior soddisfacimento dei bisogni della comunità e del territorio amministrato a mezzo delle attività e dei servizi resi dalle società partecipate possedute dall'Ente;

DATO ATTO che la ricognizione delle società è avvenuta sulla base delle partecipazioni detenute dal Comune di Genova alla data del 31 dicembre 2021, come descritte dall'Allegato A (*Organigramma delle società al 31 dicembre 2021*) e rappresentate al 30/11/2022 nell'allegato A1 (*Organigramma alla data attuale*), da considerarsi parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

ATTESO che non sono oggetto della presente ricognizione le seguenti partecipazioni:

1. Società per Cornigliano S.p.A., ai sensi dell'art. 1, co. 4 lettera a) del T.U.S.P. (in quanto società c.d. "di diritto singolare");
2. Filse S.p.A., esclusa in quanto inserita nell'Allegato A, art. 26, co. 2 del T.U.S.P.;
3. I.R.E. (gruppo Filse), esclusa in quanto inserita nell'All. A, art. 26, co. 2 del T.U.S.P.

CONSIDERATO che:

- l'esame ricognitivo di tutte le partecipazioni detenute al 31/12/2021 è stato istruito sulla base dell'Allegato B "*Relazione tecnica della ricognizione delle partecipazioni dirette ed indirette del Comune di Genova*", allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, che contiene al suo interno le seguenti schede tecniche:
  - B.1: Scheda di ricognizione al 31/12/2021 delle società partecipate dal Comune di Genova sulla base di quanto disposto dall'art. 20, comma 2, T.U.S.P. lettere da a) a g);
  - B.2: Esito della ricognizione e azioni di piano;
  - B.3: Consuntivazione delle azioni della revisione periodica delle partecipazioni effettuata entro il 31 dicembre 2021, ai sensi dell'art. 20 del T.U.S.P. (DCC 109/2021);
- le valutazioni di sostenibilità economico e finanziaria, anche prospettiche, sono state effettuate sulla base del "Report sulle società partecipate del Comune di Genova: Consuntivo 2021 e budget 2022", che analizza le condizioni economico-finanziarie-patrimoniali delle società controllate dal Comune di Genova al 31/12/2021 per rappresentare un quadro organico e di sintesi del "Gruppo Comune" (Allegato C);

DATO ATTO che l'esito della ricognizione al 31/12/2021, come dettagliatamente descritto nella relazione tecnica di cui all'allegato B, evidenzia nella scheda tecnica B1 e B2:

1. società detenute direttamente, che pur conformi al vincolo di scopo e di attività, si trovano in una delle condizioni previste dall'art. 20, comma 2, e precisamente:

F.S.U. S.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti
Job Center S.r.l.	Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro

2. società detenute indirettamente, non conformi a quanto previsto dagli artt. 1 e/o 4, commi 1 e 2, lettere da a) ad e) e dall'art. 20, comma 2, del T.U.S.P., e precisamente:

TICASS S.c.a.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti; Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro
ATC esercizio S.p.A.	Non conforme all'art. 4, co. 1 del T.U.S.P.
Sessanta milioni di km esercizio S.c.a.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti

Convention Bureau Genova S.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti; Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro
ATP Esercizio s.r.l.	Priva di dipendenti;

3. società già in liquidazione alla data del 31/12/2021:

- .a Ecolegno S.r.l. in liquidazione
- .b STL Terre di Portofino S.c.a.r.l. in liquidazione
- .c Sater S.p.A. in liquidazione
- .d SVI S.r.l. in liquidazione

RILEVATO che per quanto riguarda le partecipazioni dirette:

- F.S.U. S.r.l. è la società strumentale che svolge l'indispensabile ruolo di *holding* per la gestione della partecipazione detenuta dall'Ente nella società quotata IREN S.p.A. Essa rappresenta pertanto il soggetto giuridico tramite il quale il Comune esercita la *governance* su IREN, nell'ambito del Patto di Sindacato e di Voto con il Comune di Torino e altri Comuni emiliani. La Società si è impegnata in un percorso di adeguamento ai dettami del T.U.S.P.

L'Ente ha avviato un processo di ampliamento del portafoglio delle partecipazioni da essa gestite, trasferendo alla medesima le proprie azioni della società Banca Popolare Etica S. Coop. p.a. (DCC n. 67 del 29/11/22). Scopo dell'operazione è organizzare e gestire partecipazioni sinergiche nel settore finanziario in modo più efficiente ed efficace attraverso la società strumentale in house del Comune, attuando un'azione amministrativa coordinata ed unitaria.

La società, avvalendosi del know-how degli amministratori e, in prospettiva, di un team di specialisti in materia la cui contrattualizzazione sarà attentamente pianificata in coerenza con lo sviluppo del proprio business, svolge un service di natura finanziaria, bancaria e formativa in favore delle società del Gruppo Comune. A tal fine il piano previsionale della società prevede l'assunzione in regime di part-time di 1 risorse di livello impiegatizio entro il 2023 e 1 entro il 2024.

La Società FSU ha peraltro costi legati agli organi sociali molto bassi (con un compenso effettivo annuo del Consiglio di Amministrazione per il 2021 pari ad euro 8.000,00) e costi di funzionamento contenuti.

- Job Centre S.r.l. presenta un fatturato medio nel triennio precedente inferiore al milione di euro. La Società, in stabile equilibrio economico, è un importante veicolo per gli interventi dell'Ente in settori di particolare rilevanza quali la valorizzazione del capitale umano e il supporto all'imprenditoria, nonché per la realizzazione di progetti di sviluppo della città, molti dei quali sviluppati nell'ambito della nuova piattaforma *Genova Blue District* della quale Job Centre è soggetto gestore. Dal 2018 ha avviato un percorso di crescita dimensionale (ricavi e addetti) proseguito negli anni seguenti. Il fatturato 2021 ha già superato il milione di euro, e i dati previsionali evidenziano l'abbondante superamento della soglia del milione di Euro, con un fatturato 2022 previsto di circa 2 milioni di euro, ed il raggiungimento della soglia di fatturato medio del triennio 2020-2022 superiore al milione di euro. Infine, la Società ha costi legati agli organi sociali molto bassi (Amministratore Unico e Sindaco Unico). I risparmi dei costi di gestione derivabili da un'eventuale operazione di razionalizzazione (per ipotesi: una fusione per incorporazione) sarebbero quindi modesti e comunque inferiori ai vantaggi derivanti all'Ente dall'opportunità di disporre di una società strumentale con un capitale di conoscenze dedicato a supportare le politiche dell'Ente nei processi di sviluppo locale (inteso come sostegno alle imprese, sviluppo di progettualità complesse territoriali, analisi socio economica).



RILEVATO che, per quanto riguarda le partecipazioni indirette, quelle attualmente detenute in deroga ai sensi dell'art. 24 c. 5ter e cioè TICASS S.c.a.r.l., ATC Esercizio S.p.A., Sessanta Milioni di Chilometri Esercizio scarl e Convention Bureau Genova S.r.l., possono essere mantenute senza interventi solo sino al 31/12/2022, e devono essere oggetto di azioni di razionalizzazione a partire dal 2023;

CONSIDERATO in particolare che:

- TICASS S.c.a r.l., posseduta indirettamente tramite AMIU al 3,13%, è attualmente detenuta in deroga ai sensi del citato comma 5ter fino al 31/12/2022. Nonostante la società abbia avviato un processo di progressivo adeguamento ai dettami del TUSP, riducendo in data 28/04/2022 a 3 il numero dei propri Amministratori (a fronte dei 4 dipendenti) e aumentando il fatturato di esercizio, la media del triennio rimane comunque notevolmente inferiore al milione di euro.

- Convention Bureau Genova S.r.l. promuove il turismo congressuale e business dal 1998, è costituita da circa 40 aziende (alberghi, PCO - Professional Conference-Congress Organizer, sedi congressuali, catering, società di trasporti, l'Acquario di Genova, società di servizi tecnici congressuali) e operando in sinergia con gli Enti Locali contribuisce alla promozione nazionale ed internazionale della città e dell'intera provincia genovese come sede di eventi e convegni. La partecipazione alla società da parte di Porto Antico risponde all'esigenza commerciale di avere una forte relazione con le strutture che operano direttamente o indirettamente nel campo dei convegni ed eventi al fine di poter formulare le migliori offerte e canalizzare su Genova il maggior numero di eventi congressuali. La società risulta non conforme all'art. 20, comma 2, del T.U.S.P in quanto il numero degli amministratori (13) risulta superiore al numero dei dipendenti (5) ed il fatturato medio dell'ultimo triennio (€ 147.015) risulta di molto inferiore al milione di Euro. Nel piano di revisione del 2018 si prevedeva la cessione della partecipazione;

- ATC Esercizio svolge in house il servizio di TPL nel bacino "L" ligure e nelle aree del "Parco 5 Terre" con decorrenza 30/07/2021 a seguito di affidamento deliberato dal Consiglio Provinciale in data 31/03/2021; il nuovo contratto è stato sottoscritto con la costituita Agenzia della Mobilità ATC Mobilità e Parcheggi S.p.A. ATC Esercizio non può essere mantenuta in quanto non conforme all'art. 4 c. 1 TUSP; infatti, già in occasione della ricognizione straordinaria ex art. 24 TUSP ne era stata disposta la dismissione. Nel 2018 a seguito di gara andata deserta, ne era stata richiesta la liquidazione della quota sociale ex artt. 2437-ter e 2437-quater c.c. e successivamente è stata mantenuta in deroga ai sensi del comma 5 bis e 5ter, fino al 31/12/2022. █

- Sessanta milioni di km esercizio S.c.a.r.l., attualmente detenuta in deroga ai sensi del citato comma 5ter fino al 31/12/2022, come comunicato da AMT (con nota prot. n. 6962 del 12/10/2022) sarà oggetto di procedure di alienazione nel corso del 2023; il C.d.A. di AMT in data 12/09/2022 ha deliberato di procedere all'alienazione della quota societaria mediante procedura ad evidenza pubblica, richiedendo una perizia per determinare il valore da porre a base d'asta. La dismissione si concluderà nel corso del 2023;

CONSIDERATO inoltre che:

-ATP Esercizio s.r.l. svolgeva il servizio di TPL nel bacino extraurbano genovese sino al 31/12/2020 e, a decorrere dal 01/01/2021, per effetto dell'affidamento di tale servizio ad AMT S.p.A. (provvedimento dirigenziale n. 1169/20 della Città Metropolitana di Genova), sono stati trasferiti al nuovo gestore il personale ed i mezzi impiegati nel TPL. Nel 2021 la società ha svolto il servizio di trasporto scolastico in favore di alcuni comuni dell'area metropolitana, avvalendosi delle sinergie con la capogruppo AMT, che ha dotato l'azienda del personale necessario. Tali servizi sono giunti a scadenza nel corso del 2021. La società risulta non conforme rispetto all'art. 20 c. 2 lett. b), in quanto priva di dipendenti. Con nota prot. 8043 del 25/11/2022 (allegato 1 all'allegato B) AMT ha richiesto il mantenimento della partecipazione per tutto il 2023 per meglio esplorare i possibili sviluppi dell'azienda per l'integrale copertura del mercato del trasporto passeggeri nel bacino genovese e valorizzare gli "asset intangibili" della stessa.

#### RITENUTO PERTANTO:

- di disporre il mantenimento con azioni di razionalizzazione delle seguenti partecipazioni dirette:

- FSU s.r.l.
- Job centre s.r.l.

impartendo i seguenti indirizzi di razionalizzazione:

- FSU s.r.l.  
proseguire nel percorso di adeguamento alle prescrizioni del TUSP con particolare riguardo al personale, nel rispetto degli equilibri economici finanziari della società;
- Job Centre s.r.l.  
incrementare il fatturato – raggiungimento del fatturato medio superiore al milione di euro nel triennio 2020-2022;

- di disporre la dismissione mediante cessione entro il 31/12/2023 delle seguenti partecipazioni indirette:

- ATC esercizio S.p.A.
- Sessanta milioni di km esercizio S.c.a.r.l.
- TICASS S.c.a r.l.
- Convention Bureau Genova S.r.l.

- di prendere atto, per quanto riguarda la partecipazione in ATP Esercizio s.r.l., detenuta per il tramite di AMT, del contenuto della predetta nota prot. 8043 del 25/11/2022 con la quale AMT ha richiesto il mantenimento, sino al 2023, della propria partecipazione di controllo nella società ATP Esercizio, impartendo il seguente indirizzo di razionalizzazione:

- ATP Esercizio s.r.l.

Predisposizione entro il 30/05/23 da parte degli organi societari di AMT di una relazione nella quale siano valutati ed evidenziati l'impatto e la perseguibilità del predisponendo Piano di sviluppo della società ATP Esercizio, in termini di convenienza economica, sostenibilità finanziaria, della compatibilità dei contenuti con i principi di efficienza ed economicità della gestione, al fine di fornire all'Ente tutti gli elementi necessari per verificare la possibilità di mantenimento della partecipazione nella società;

CONSIDERATO che la società Bagni Marina Genovese s.r.l. presenta alcuni indicatori economici e finanziari da attenzionare, con particolare riferimento al tema dell'indebitamento finanziario, pur avendo registrato risultati economici positivi, con previsione di ulteriore miglioramento;

RITENUTO PERTANTO di dare indirizzo alla società Bagni Marina di verificare la fattibilità e la convenienza di mettere in atto operazioni di aggregazione e/o di partenariato con altre società del gruppo Comune e/o di trasferimento/riallocazione nell'ambito della holding, atte a consentire un miglioramento degli indici economico-finanziari, anche in previsione della possibile evoluzione della disciplina in materia di concessioni demaniali;

CONSIDERATO ALTRESI' CHE per quanto attiene Genova Parcheggi:

- lo statuto della Società disegna per la stessa una posizione strategica nel sistema della mobilità cittadina, nelle tematiche della mobilità urbana, della sosta e della viabilità (art 4 Statuto);
- è pertanto volontà dell'Ente sviluppare ulteriormente queste funzioni rendendo Genova Parcheggi un player strategico del sistema complessivo di mobilità integrata con particolare riferimento all'ambito del trasporto pubblico e privato, così da attivare sinergie e strategie di efficientamento e promozione, anche attraverso il supporto nell'attività di pianificazione e programmazione, l'acquisto o la gestione di assets strategici e investimenti infrastrutturali;

RITENUTO infine di approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art 20, commi 1, 2, e 3 del T.U.S.P. la ricognizione delle partecipazioni societarie, dirette ed indirette, detenute dal Comune di Genova alla data del 31 dicembre 2021, nei termini e per le motivazioni riportate nel presente atto e secondo le risultanze contenute nell'elaborato "*Relazione tecnica della ricognizione delle partecipazioni dirette ed indirette*" scheda tecnica B.2" *Esito della ricognizione e azioni di piano.*"(Allegato B);

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

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

La Giunta  
P R O P O N E  
al Consiglio Comunale

- 1) di approvare la "*Relazione tecnica*" di cui all'art 20 comma 2 del D. Lgs. 175/2016

contenente la ricognizione delle partecipazioni dirette ed indirette possedute dal Comune alla data del 31 dicembre 2021 (Allegato B alla presente deliberazione a costituirne parte integrante e sostanziale), composta dalle seguenti schede tecniche:

B.1: Scheda di ricognizione al 31/12/2021 delle società partecipate dal Comune di Genova sulla base di quanto disposto dall'art. 20, comma 2, T.U.S.P. lettere da a) a g);

B.2: Esito della ricognizione e azioni di piano;

B.3: Consuntivazione delle azioni della revisione periodica delle partecipazioni effettuata entro il 31 dicembre 2021, ai sensi dell'art. 20 del T.U.S.P. (DCC 109/2021);

2) di dare atto che l'esito della ricognizione al 31/12/2021, come dettagliatamente descritto nella relazione tecnica di cui all'allegato B, evidenzia nella scheda tecnica B1 e B2:

a. società detenute direttamente, che pur conformi al vincolo di scopo e attività, si trovano in una delle condizioni previste dall'art. 20, comma 2, e precisamente:

F.S.U. S.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti
Job Center S.r.l.	Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro

b. società detenute indirettamente, non conformi a quanto previsto dagli artt. 1 e/o 4, commi 1 e 2, lettere da a) ad e) e dall'art. 20, comma 2, del T.U.S.P., e precisamente:

TICASS S.c.a.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti; Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro
ATC esercizio S.p.A.	Non conforme all'art. 4, co. 1 del T.U.S.P.
Sessanta milioni di km esercizio S.c.a.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti
Convention Bureau Genova S.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti; Fatturato medio 2019/21 < al milione di Euro
ATP Esercizio s.r.l.	Numero amministratori > numero dipendenti

c. società già in liquidazione alla data del 31/12/2021:

- .a Ecolegno S.r.l. in liquidazione
- .b STL Terre di Portofino S.c.a.r.l. in liquidazione
- .c Sater S.p.A. in liquidazione
- .d SVI S.r.l. in liquidazione

3) di disporre, per le ragioni descritte in premessa, il MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE delle partecipazioni in F.S.U S.r.l. e Job Centre S.r.l., proseguendo nel processo di riorganizzazione e adeguamento a quanto previsto all'art. 20, co 2, del T.U.S.P. impartendo i seguenti indirizzi di razionalizzazione:

- FSU s.r.l.  
proseguire nel percorso di adeguamento alle prescrizioni del TUSP con particolare riguardo al personale, nel rispetto degli equilibri economici finanziari della società;
- Job Centre s.r.l.  
incrementare il fatturato – raggiungimento del fatturato medio superiore al milione di euro nel triennio 2020-2022;

- 4) di impartire ad AMT apposito indirizzo di razionalizzazione in relazione alla società ATP Esercizio s.r.l., avendo preso atto del contenuto della nota prot. 8043 del 25/11/2022. (allegato 1 all'allegato B), con la quale AMT ha richiesto il mantenimento, sino al 2023, della propria partecipazione di controllo nella società ATP Esercizio: Predisposizione entro il 30/05/23 di una relazione nella quale si valuti l'impatto e la perseguibilità del predisponendo Piano di sviluppo della società ATP Esercizio, in termini di convenienza economica, sostenibilità finanziaria, dando conto della compatibilità dei contenuti con i principi efficienza ed economicità della gestione, al fine di fornire all'Ente tutti gli elementi necessari a verificare la possibilità di mantenimento della partecipazione nella società;
- 5) di disporre la DISMISSIONE entro il 31/12/2023 delle seguenti partecipazioni indirette, precedentemente mantenute in esercizio della facoltà di cui all'art 24 comma 5ter del TUSP, che ne consentiva il mantenimento non oltre il 2022:
  - a. ATC esercizio S.p.A.
  - b. Sessanta milioni di km esercizio S.c.a.r.l.
  - c. TICASS S.c.a r.l.
  - d. Convention Bureau Genova S.r.l.
- 6) di dare indirizzo alla società Bagni Marina di verificare la fattibilità e la convenienza di mettere in atto operazioni di aggregazione e/o di partenariato con altre società del gruppo Comune e/o di trasferimento/riallocazione nell'ambito della holding, atte a consentire un miglioramento degli indici economico-finanziari, anche in previsione della possibile evoluzione della disciplina in materia di concessioni demaniali;
- 7) di fornire indirizzo affinché la società Genova Parcheggi S.p.A rafforzi il proprio ruolo di player strategico del sistema complessivo di mobilità integrata con particolare riferimento all'ambito del trasporto pubblico e privato, così da attivare sinergie e strategie di efficientamento e promozione, anche attraverso il supporto nell'attività di pianificazione e programmazione, l'acquisto o la gestione di asset strategici e investimenti infrastrutturali;
- 8) di confermare l'indirizzo impartito nel piano di razionalizzazione 2021 in relazione all'aggregazione tra Sviluppo Genova S.p.A ed I.R.E. S.p.A.;
- 9) di fornire indirizzo ad Amiu S.p.A. affinché si adoperi per la sollecita conclusione delle procedure di liquidazione delle proprie società partecipate Ecolegno e Sater;
- 10) di disporre la pubblicazione sul sito istituzionale del Comune di Genova della presente deliberazione e del "Report sulle società partecipate del Comune di Genova: Consuntivo 2021 e budget 2022" alla sezione "Amministrazione trasparente /Enti controllanti/Società Partecipate";
- 11) di dare mandato agli uffici competenti ed ai consigli di amministrazione delle società interessate a porre in essere tutti gli atti necessari a dare attuazione alla presente deliberazione;
- 12) di dare atto che la Direzione competente provvederà a dare comunicazione degli esiti della presente ricognizione alle Società interessate dai processi di riordino, nonché a trasmettere la presente deliberazione alla competente Sezione Regionale di Controllo della

Corte dei Conti, dando altresì atto che gli esiti del presente piano di riordino verranno inoltre inseriti nell'apposita Banca Dati gestita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze secondo la tempistica prevista;

13) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



COMUNE DI GENOVA

**CODICE UFFICIO: 185 0 0**

**Proposta di Deliberazione N. 2022-DL-481 DEL 05/12/2022**

**OGGETTO: REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.**

**ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE**

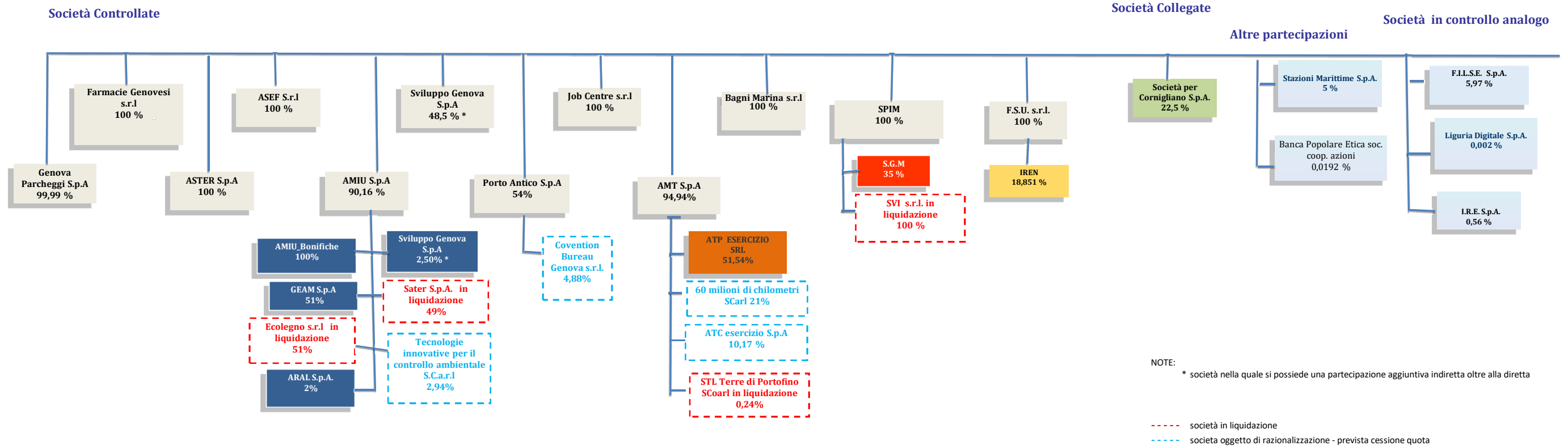
Allegato A Organigramma 2021

Allegato A1 Organigramma 2022

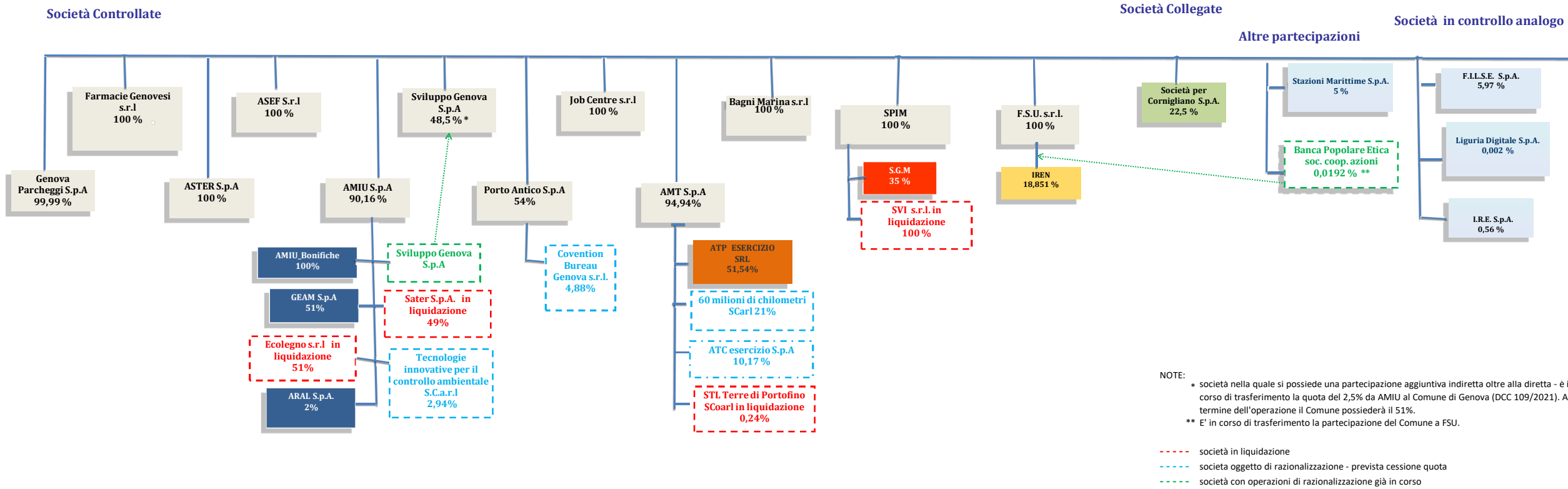
Allegato B piano di razionalizzazione

Allegato C REPORT CONSUNTIVO 2021\_BUDGET 2022

Il Dirigente  
[Dott.ssa Nadia Magnani]







**RELAZIONE TECNICA DELLA  
RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI DIRETTE ED INDIRETTE  
DEL COMUNE DI GENOVA**

- B.1 SCHEDA DI RICOGNIZIONE AL 31/12/2021 DELLE SOCIETÀ  
PARTECIPATE DAL COMUNE DI GENOVA SULLA BASE DI  
QUANTO DISPOSTO DALL'ART. 20 COMMA 2 TUSP LETTERE  
DA a) A g)**
- B.2 ESITO DELLA RICOGNIZIONE E AZIONI DI PIANO**
- B.3 CONSUNTIVAZIONE DELLE AZIONI DELLA REVISIONE  
ORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EFFETTUATA AL  
31/12/2020 AI SENSI DELL'ART. 20 DEL T.U.S.P. (DCC  
109/2021)**



**B.1 SCHEDA DI RICOGNIZIONE AL 31/12/2021 DELLE SOCIETÀ  
PARTECIPATE DAL COMUNE DI GENOVA SULLA BASE DI QUANTO  
DISPOSTO DALL'ART. 20, COMMA 2 TUSP LETTERE DA a) A g)**



### Società attive al 31/12/2021

SOCIETA' ATTIVE AL 31/12/2021	art. 20 c. 2			lett a)	lett b)			lett c)
	PARTECIPAZIONI AL 31/12/2021			RIENTRANTI CATEGORIE ART. 4	PRIVE DI DIPENDENTI O CON UN NUMERO DI AMMINISTRATORI SUPERIORE AL NUMERO DI DIPENDENTI			ATTIVITA' ANALOGHE O SIMILARI
	% DIR	% IND	indiretta di	N. DIP 2021	N. AMM 2021	AMM >DIP		
AMIU S.p.A.	90,16			SI	1.660	5	NO	NO
AMT S.p.A.	94,94			SI	2790	5	NO	NO
ASEF S.r.l.	100			SI	90	1	NO	NO
ASTER S.p.A.	100			SI	356	3	NO	NO
Bagni Marina Genovese S.r.l.	100			SI	37	3	NO	NO
Banca Popolare Etica S.coop.p.a.	0,0192			SI	400	13	NO	NO
Farmacie Genovesi S.r.l.	100			SI	41	1	NO	NO
FILSE S.p.A.	5,97			SI	77	5	NO	NO
FSU S.r.l.	100			SI	1	3	SI	NO
Genova parcheggio S.p.A.	99,9996			SI	165	1	NO	NO
IRE S.p.A.	0,56			SI	43	1	NO	NO
Job Centre S.r.l.	100			SI	12	1	NO	NO
Liguria Digitale S.p.A.	0,002			SI	428	1	NO	NO
Porto Antico S.p.A.	54			SI	49	5	NO	NO
Società per Cornigliano	22,5			SI	4	5	SI	NO
SPIM S.p.A.	100			SI	14	3	NO	NO
Stazioni Marittime S.p.A.	5			SI	54	11	NO	NO
Sviluppo Genova S.p.A.	48,5			SI	24	1	NO	NO
AMIU Bonifiche S.p.A		100	Amiu	SI	62	1	NO	NO
GEAM S.p.A.		51	Amiu	SI	55	1	NO	NO
ARAL S.p.A.		2	Amiu	SI	40	3	NO	NO
Sviluppo Genova S.p.A.		2,5	Amiu	SI	24	1	NO	NO
TICASS S.c.a.r.l.		2,94	Amiu	SI	4	5	SI	NO
ATC Esercizio S.p.A.		10,17	Amt	NO	377	5	NO	NO
ATP Esercizio s.r.l		51,54	Amt	SI	0	1	SI	NO
Sessanta Milioni di chilometri Esercizio scarl		21	Amt	SI	0	5	SI	NO
Convention Bureau Genova S.r.l.		4,88	Porto Antico	SI	5	13	SI	NO
SGMS.c.p.a.		35	Spim	SI	5	5	NO	NO



SOCIETA' ATTIVE AL 31/12/2021	lett d)				
	FATTURATO			FATTURATO MEDIO	FATTURATO MEDIO SUPERIORE A €1.000.000
	2019	2020	2021		
AMIU S.p.A.	165.765.599,00	162.594.437,00	184.380.874,00	170.913.636,67	SI
AMT S.p.A.	81.258.971,00	67.299.342,00	97.471.632,00	82.009.981,67	SI
ASEF S.r.l.	11.310.353,00	14.268.821,00	11.072.556,00	12.217.243,33	SI
ASTER S.p.A.	32.433.389,00	31.188.079,00	35.281.148,00	32.967.538,67	SI
Bagni Marina Genovese S.r.l.	1.104.291,00	1.130.256,00	1.280.250,00	1.171.599,00	SI
Banca Popolare Etica S.coop.p.a.	53.098.279,00	58.892.471,00	64.329.235,00	58.773.328,33	SI
Farmacie Genovesi S.r.l.	8.363.693,00	8.274.780,00	8.784.217,00	8.474.230,00	SI
FILSE S.p.A.	9.288.779,00	10.258.690,00	11.803.559,00	10.450.342,67	SI
FSU S.r.l.	20.600.968,00	22.695.668,00	23.306.464,00	22.201.033,33	SI
Genova parcheggi S.p.A.	16.384.621,00	13.354.764,00	17.798.747,00	15.846.044,00	SI
IRE S.p.A.	5.486.992,00	5.361.850,00	5.911.749,00	5.586.863,67	SI
Job Centre S.r.l.	762.920,00	709.278,00	1.089.492,00	853.896,67	NO
Liguria Digitale S.p.A.	54.008.000,00	65.263.758,00	78.868.989,00	66.046.915,67	SI
Porto Antico S.p.A.	19.306.224,00	13.975.439,00	15.795.451,00	16.359.038,00	SI
Società per Cornigliano	5.261.696,00	5.613.831,00	7.269.742,00	6.048.423,00	SI
SPIM S.p.A.	10.198.492,00	11.108.416,00	10.763.668,00	10.690.192,00	SI
Stazioni Marittime S.p.A.	25.194.721,00	12.006.042,00	17.455.304,00	18.218.689,00	SI
Sviluppo Genova S.p.A.	14.488.984,00	10.653.551,00	13.010.501,00	12.717.678,67	SI
AMIU Bonifiche S.p.A	5.265.301,00	4.160.359,00	4.481.876,00	4.635.845,33	SI
GEAM S.p.A.	6.619.897,00	6.370.680,00	6.575.902,00	6.522.159,67	SI
ARAL S.p.A.	15.141.963,00	15.613.817,00	19.022.570,00	16.592.783,33	SI
Sviluppo Genova S.p.A.	14.488.984,00	10.653.551,00	13.010.501,00	12.717.678,67	SI
TICASS S.c.a.r.l.	648.197,00	272.102,00	693.484,00	537.927,67	NO
ATC Esercizio S.p.A.	31.467.631,00	25.158.632,00	30.152.363,00	28.926.208,67	SI
ATP Esercizio s.r.l	17.449.447,00	12.214.825,00	3.587.394,00	11.083.888,67	SI
Sessanta Milioni di chilometri Esercizio scarl	7.083.533,00	6.690.364,00	8.820.539,00	7.531.478,67	SI
Convention Bureau Genova S.r.l.	278.435,00	46.742,00	115.869,00	147.015,33	NO
SGMS.c.p.a.	3.383.011,00	3.342.479,00	3.492.346,00	3.405.945,33	SI



SOCIETA' ATTIVE AL 31/12/2021	lett e)					4 ESERCIZI IN PERDITA SU 5 ESERCIZI	lett f)	lett g)
	RISULTATO D'ESERCIZIO						NECESSITA' CONTENIMENTO COSTI DI FUNZIONAMENTO	NECESSITA' AGGREGAZIONI DI SOCIETA'
	2017	2018	2019	2020	2021			
AMIU S.p.A.	196.000,00 (*)	92.000,00 (*)	44.000,00 (*)	397.000,00 (*)	614.567,00 (*)	NO	NO	NO
AMT S.p.A.	151.807,00	374.435,00 (*)	82.897,00 (*)	2.210.585,00 (*)	48.159,00 (*)	NO	NO	NO
ASEF S.r.l.	193.549,00	255.500,00	210.102,00	235.927,00	121.091,00	NO	NO	NO
ASTER S.p.A.	2.107.283,00	26.398,00	6.263,00	92.078,00	26.802,00	NO	NO	NO
Bagni Marina Genovese S.r.l.	-76.030,00	1.707,00	21.021,00	14.063,00	10.014,00	NO	NO	NO
Banca Popolare Etica S.coop.p.a.	2.273.208,00	3.287.703,00	6.267.836,00	6.403.378,00	9.535.363,00	NO	NO	NO
Farmacie Genovesi S.r.l.	58.246,00	36.905,00	194.164,00	33.853,00	95.360,00	NO	NO	NO
FILSE S.p.A.	42.597,00	1.010.191,00	199.872,00	271.544,00	2.338.274,00	NO	NO	NO
FSU S.r.l.	135.121.540,00	26.858.747,00	90.263.282,00	18.901.358,00	19.601.797,00	NO	NO	NO
Genova parcheggi S.p.A.	5.784,00	20.193,00	130.606,00	5.002,00	466.411,00	NO	NO	NO
IRE S.p.A.	14.377,00	10.343,00	-86.444,00	6.044,00	848,00	NO	NO	NO
Job Centre S.r.l.	33.874,00	22.079,00	38.485,00	39.669,00	9.696,00	NO	NO	NO
Liguria Digitale S.p.A.	175.178,00	734.649,00	839.444,00	1.444.862,00	1.959.217,00	NO	NO	NO
Porto Antico S.p.A.	16.576,00	125.019,00	892.142,00	22.634,00	136.569,00	NO	NO	NO
Società per Cornigliano	13.055,00	31.262,00	113.660,00	60.285,00	6.000,00	NO	NO	NO
SPIMS S.p.A.	-11.885.955,00 (*)	51.333,00	421.041,00	3.185,00	1.005,00	NO	NO	NO
Stazioni Marittime S.p.A.	646.811,00	83.351,00	284.384,00	-3.645.552,00	1.229.785,00	NO	NO	NO
Sviluppo Genova S.p.A.	86.456,00	87.185,00	89.261,00	41.359,00	63.380,00	NO	NO	NO
AMIU Bonifiche S.p.A.	3.622,00	-138.335,00	21.426,00	7.065,00	3.719,00	NO	NO	NO
GEAM S.p.A.	138.396,00	303.685,00	320.669,00	342.678,00	239.981,00	NO	NO	NO
ARAL S.p.A.	-6.636.887,00	-6.066.767,00	455.382,00	1.272.167,00	1.663.797,00	NO	NO	NO
Sviluppo Genova S.p.A.	86.456,00	87.185,00	89.261,00	41.359,00	63.380,00	NO	NO	NO
TICASS S.c.a.r.l.	85.641,00	46.012,00	9.428,00	6.120,00	9.605,00	NO	NO	NO
ATC Esercizio S.p.A.	462.500,00	351.274,00	132.176,00	29.744,00	39.574,00	NO	NO	NO
ATP Esercizio s.r.l	20.693,00	51.354,00	24.880,00	-4.249.342,00	126.277,00	NO	NO	NO
Sessanta Milioni di chilometri Esercizio scarl	9.615,00	25.043,00	2.718,00	11.042,00	29.338,00	NO	NO	NO
Convention Bureau Genova S.r.l.	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	NO	NO	NO
SGM S.c.p.a.	180.163,00	26.043,00	45.563,00	9.405,00	-371.490,00	NO	NO	NO



## Società in liquidazione al 31/12/2021

SOCIETA' IN LIQUIDAZIONE AL 31/12/2021	art. 20 c. 2			lett a)	lett b)			lett c)
	PARTECIPAZIONI AL 31/12/2021			RIENTRANTI CATEGORIE ART. 4	PRIVE DI DIPENDENTI O CON UN NUMERO DI AMMINISTRATORI SUPERIORE AL NUMERO DI DIPENDENTI			ATTIVITA' ANALOGHE O SIMILARI
	% DIR	% IND	indiretta di		N. DIP 2021	N. AMM 2021	AMM >DIP	
Ecolegno S.r.l. in liquidazione		51	Amiu	NO	2	1	NO	NO
STL Terre di Portofino scarl in liquidazione		0,24	Amt	NO	0	1	SI	NO
Sater S.p.A. in liquidazione		49	Amiu	SI	22	1	NO	NO
SVI S.r.l. in liq.		100	Spim	SI	0	1	SI	NO

SOCIETA' IN LIQUIDAZIONE AL 31/12/2021	lett d)				
	FATTURATO			FATTURATO MEDIO	FATTURATO MEDIO SUPERIORE A €1.000.000
	2019	2020	2021		
Ecolegno S.r.l. in liquidazione	2.200.777,00	81.837,00	N.D.	N.D.	NO
STL Terre di Portofino scarl in liquidazione	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	NO
Sater S.p.A. in liquidazione	2.228.413,00	2.167.328,00	80.107,00	1.491.949,33	SI
SVI S.r.l. in liq.	28.026,00	14.777,00	11.086,00	17.963,00	NO

SOCIETA' IN LIQUIDAZIONE AL 31/12/2021	lett e)					lett f)	lett g)	
	RISULTATO D'ESERCIZIO					4 ESERCIZI IN PERDITA SU 5 ESERCIZI	NECESSITA' CONTENIMENTO COSTI DI FUNZIONAMENTO	NECESSITA' AGGR EGRAZIONI DI SOCIETA'
	2017	2018	2019	2020	2021			
Ecolegno S.r.l. in liquidazione	178.959,00	-178.033,00	-293.812,00	-85.757,00	N.D.	SI	NO	NO
STL Terre di Portofino scarl in liquidazione	0,00	0,00	N.D.	N.D.	N.D.	NO	NO	NO
Sater S.p.A. in liquidazione	41.063,00	14.452,00	3.145,00	-140.241,00	-171.705,00	NO	NO	NO
SVI S.r.l. in liq.	-5.388.942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NO	NO	NO



## B.2 ESITO DELLA RICOGNIZIONE E AZIONI DI PIANO





SOCIETA' ATTIVE AL 31/12/2021			
	ESITO DELLA RICOGNIZIONE	AZIONI DI PIANO	NOTE
AMIU S.p.A.	conforme		(*) = dati da Bilancio consolidato
AMT S.p.A.	conforme		(*) = dati da Bilancio consolidato
ASEF S.r.l.	conforme		
ASTER S.p.A.	conforme		
Bagni Marina Genovese S.r.l.	conforme		
Banca Popolare Etica S.coop.p.a.	conforme		
Farmacie Genovesi S.r.l.	conforme		
FILSE S.p.A.	NON INTERESSATA		rientra nell'Allegato A del D. Lgs. 175/2016 (art. 26 c. 2)
FSU S.r.l.	art. 20 c.2 lett. b)	MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE	
Genova parcheggi S.p.A.	conforme		
IRE S.p.A.	NON INTERESSATA		rientra nell'Allegato A del D. Lgs. 175/2016 (art. 26 c. 2)
Job Centre S.r.l.	art. 20 c.2 lett. d)	MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE	
Liguria Digitale S.p.A.	conforme		
Porto Antico S.p.A.	conforme		
Società per Cornigliano	rientrante nell' art. 1, comma 4, lett.a) T.U.S.P..		
SPIM S.p.A.	conforme		(*) = dati da Bilancio consolidato
Stazioni Marittime S.p.A.	conforme		
Sviluppo Genova S.p.A.	conforme		
AMIU Bonifiche S.p.A	conforme		
GEAMS.p.A.	conforme		
ARAL S.p.A.	conforme		
Sviluppo Genova S.p.A.	conforme		
TICASS S.c.a.r.l.	art. 20 c.2 lett b) e d)	CESSIONE QUOTA	
ATC Esercizio S.p.A.	art. 4 c. 1	CESSIONE QUOTA	
ATP Esercizio s.r.l	art. 20 c.2 lett b)	AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE	
Sessanta Milioni di chilometri Esercizio	art. 20 c.2 lett b)	CESSIONE QUOTA	
Convention Bureau Genova S.r.l.	art. 20 c.2 lett b) d)	CESSIONE QUOTA	
SGM S.c.p.a.	conforme		



SOCIETA' IN LIQUIDAZIONE AL 31/12/2021	ESITO DELLA RICOGNIZIONE	AZIONI DI PIANO	NOTE
Ecolegno S.r.l. in liquidazione	art. 4 c. 1	IN LIQUIDAZIONE	
STL Terre di Portofino scarl in liquidazione	art. 4 c. 1	IN LIQUIDAZIONE	
Sater S.p.A. in liquidazione	conforme	IN LIQUIDAZIONE	
SVI S.r.l. in liq.	art. 20 c.2 lett b) d)	IN LIQUIDAZIONE	



## Società attive al 31/12/2021



Controlante	Società	Quota di partecipazione	Breve descrizione	Esito	Indirizzi di piano
Comune di Genova	AMIU S.p.A.	90,16% 3,89% Città Metropolitana di Genova 5,95% in azioni proprie in portafoglio  NB: è in corso permuta di immobili con azioni proprie AMIU:  91,46% CoGe  4,65% azioni proprie Amiu	<p>A decorrere dal 1/1/2021, gestisce secondo il modello <i>dell'in house</i> congiunto il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani nel bacino del Genovesato, affidatogli (con DCM n. 19/2020 per il periodo 2021-2035) da città metropolitana, quale Ente con, anche, funzioni di raccordo e coordinamento di tutti i Comuni del Genovesato.</p> <p>L'intendimento della Civica Amministrazione è quello di rendere AMIU soggetto aggregatore del sistema regionale dell'impiantistica necessaria alla chiusura del ciclo dei rifiuti.</p> <p>E' prevista la conclusione entro l'anno 2022 della permuta degli immobili "ex mercato regionale coperto via Bologna" e due porzioni di terreno in localita' Scarpino con la partecipazione detenuta da AMIU in Sviluppo Genova (2,5%), oltre ad azioni proprie in portafoglio, in attuazione della DCC n. 105/2019. Per effetto dell'operazione la partecipazione in AMIU del Comune di Genova diventerà 91,46%.</p> <p>Già iscritta al registro ANAC in data 04/07/2019 come società in house del solo Comune di Genova, a seguito della riconfigurazione di AMIU come società in house congiunto, Città Metropolitana ne ha richiesto l'iscrizione in data 01/06/2020.</p>	CONFORME	MANTENIMENTO
AMIU S.p.A.	AMIU BONIFICHE S.p.A.	100%	<p>La società conduce, fra le altre, l'attività di disinfezione, sanificazione e pulizia, occupandosi altresì del trattamento e smaltimento dell'amianto e della manutenzione di discariche.</p> <p>Esercita l'attività di diserbo e di manutenzione, <i>capping</i> e messa in sicurezza della discarica di Scarpino: servizi di interesse generale erogati in forza di un affidamento concessore da AMIU secondo il modello dell'<i>in house</i> "a cascata".</p> <p>Società iscritta al registro ANAC in data 18/10/2019 come società in house di AMIU S.p.A. (in house a cascata dell'Ente).</p>	CONFORME	MANTENIMENTO
AMIU S.p.A.	GEAM S.p.A.	51% Altri soci: Finporto di Genova srl	La società gestisce servizi di igiene ambientale in area portuale a seguito di un affidamento con gara da parte dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, per il periodo 1/7/2021 – 30/6/2024 (comprensivo di opzione di rinnovo), e	CONFORME	MANTENIMENTO



		(in liquidaz. dal 2014) 49%	<p>altri servizi per AMIU e per i privati operanti nel porto.</p> <p>Nel 2021 ha svolto per conto di AMIU la sanificazione delle aree adiacenti al Porto Antico, la pulizia del lungomare di Corso Italia, la gestione del Salone Nautico.</p> <p>Il piano di razionalizzazione 2021 dell'Autorità portuale - socio unico di Finporto di Genova s.r.l. in liquidazione - ne ha previsto il mantenimento, in considerazione dei servizi di interesse generale erogati dalla società, strettamente necessari al funzionamento del porto.</p>		
<b>AMIU S.p.A.</b>	ARAL S.p.A.	2% Altri soci: Comune di Alessandria 91,49% ed altri comuni dell'Alessandrino.	<p>La partecipazione è stata acquisita in data 27/02/2019. L'Azienda Rifiuti Alessandrina S.p.A., in sigla A.R.AL., è la società di capitali che nel 2003 ha ereditato le proprietà e le attività operative in capo al precedente Consorzio Alessandrino dei Rifiuti Solidi Urbani, trasformatosi il 16/12/2003, ai sensi dell'art. 11 della Legge Regionale n. 24 del 24/10/2002, in Consorzio di Bacino con compiti di governo della raccolta e smaltimento dei RSU, di gestione della tariffa rifiuti e di realizzazione delle strutture fisse a servizio della raccolta differenziata.</p> <p>Svolge attività di trattamento rifiuti solidi urbani e speciali ai fini del loro smaltimento, nonché di messa in sicurezza e gestione post chiusura di discariche esaurite.</p> <p>Aral è partner strategico per le attività di separazione meccanica delle frazioni secca ed umida dei rifiuti solidi urbani indifferenziati e del trattamento di alcune frazioni di raccolta differenziata; rappresenta pertanto per Amiu un partner strategico essenziale nella gestione del ciclo dei rifiuti.</p> <p>Di particolare interesse per AMIU è l'impianto di TMB di Castelceriolo, che ha una capacità di trattamento utilizzabile da parte della società di 70.000 tonnellate anno, pari a un quarto del fabbisogno di Genova.</p> <p>Attualmente la società è in controllo analogo congiunto da parte del Comune di Alessandria, socio di maggioranza, e di altri Comuni dell'Alessandrino, oltre che di AMIU (2%).</p> <p>L'A.T.O.G.R.A. ha proceduto in data 11/10/2019 ad affidamento in house ad ARAL S.p.A. del servizio di recupero, trattamento e smaltimento dei RSU per i</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>



			<p>30 Comuni del Bacino Alessandrino per la durata di 5 anni.</p> <p>L'Associazione di ambito territoriale ottimale per la gestione dei rifiuti dell'Alessandrino (ATO) ne ha chiesto l'iscrizione al registro ANAC, ottenuta in data 30/03/2022.</p>		
<b>AMIU S.p.A.</b>	SVILUPPO GENOVA S.p.A.	2,5%	<p>Fornisce il supporto tecnico necessario alla dismissione, bonifica e valorizzazione delle aree industriali dell'ex stabilimento Ilva di Cornigliano, nonché delle opere di infrastrutturazione viaria lungo la Foce del Polcevera, realizzando anche operazioni immobiliari in proprio.</p> <p>Il Comune di Genova con DGC 122/2020 ha deliberato di avviare le attività propedeutiche alla realizzazione del processo di integrazione tra Sviluppo Genova ed IRE S.p.A., all'interno del quadro normativo in tema di razionalizzazione delle Società Partecipate.</p> <p>Con DCC n. 109/2021 è stata espressa la volontà di proseguire nel processo di aggregazione sopra descritto nel rispetto dei seguenti indirizzi: il soggetto risultante dall'integrazione dovrà avere competenze integrate di carattere tecnico, amministrativo, finanziario e gestionale nei settori delle infrastrutture, dell'energia, della riqualificazione urbana ed ambientale, supportando Regione, Comune ed altri committenti pubblici nell'intero ciclo dell'intervento pubblico sul territorio; detto soggetto dovrà inoltre risultare in possesso delle qualità per essere qualificato come società in house ai sensi del D.Lgs 175/2016 e del D.Lgs. 50/2016 nonché Stazione appaltante e Centrale di committenza.</p> <p>Con DGC n. 90/2022 sono stati impartiti ulteriori indirizzi per l'attuazione del percorso di aggregazione sopra descritto, prevedendo un'operazione di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, previa acquisizione da parte dei soci pubblici delle azioni detenute dai soci privati di Sviluppo Genova. L'operazione è subordinata alla valutazione del progetto di fusione da predisporre da parte di FILSE, IRE Sviluppo Genova, ed alla verifica della convenienza economica dell'operazione.</p> <p>Inoltre è in corso di acquisizione da parte del Comune di Genova della quota del 2,5% attualmente detenuta da AMIU S.p.A. in esecuzione di quanto previsto con DCC n. 105/2019, (con contestuale cessione immobiliare</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>  Si conferma indirizzo impartito nel piano di razionalizzazione 2021 in relazione all'aggregazione tra Sviluppo Genova S.p.A. ed IRE



			ad AMIU a titolo di permuta). L'operazione si concluderà entro la fine 2022.		
<b>AMIU S.p.A.</b>	TICASS S.c.a.r.l.	2,94%	<p>Il Consorzio promuove e valorizza l'attività di ricerca e trasferimento tecnologico in ambito di energia e ambiente, con particolare attenzione allo sviluppo sostenibile e alla qualità della vita, esercitando un ruolo di coordinamento a livello regionale. Ticass (Tecnologie innovative per il controllo ambientale e lo sviluppo sostenibile) è una società consortile senza fini di lucro, costituita a marzo del 2010, da Università di Genova, enti di ricerca, piccole, medie e grandi imprese.</p> <p>Nell'ultimo piano di razionalizzazione ne era stata disposto il temporaneo mantenimento in deroga ex art. 24 c. 5 ter del D. Lgs. 175/2016, a tutto il 2022, avendo la società prodotto un risultato medio in utile nel triennio 2017-2019.</p> <p>Nonostante la società abbia avviato un processo di progressivo adeguamento ai dettami del TUSP, riducendo in data 28/04/2022 a 3 il numero dei propri Amministratori (a fronte dei 4 dipendenti) e aumentando nel 2021 il fatturato di esercizio, la media del triennio rimane comunque notevolmente inferiore al milione di euro.</p> <p>La partecipazione non può essere mantenuta in quanto non conforme all'art. 20 c.2 lett b e d TUSP.</p>	<b>NON CONFORME ART. 20, COMMA 2 LETT. B) e D)</b>	<b>DISMISSIONE ENTRO IL 31/12/2023.</b>
<b>Comune di Genova</b>	AMT S.p.A.	94,94%  Altri soci: Città Metropolitana di Genova (4,7%) e Comuni liguri ex soci di ATP S.p.A.	<p>Gestisce secondo il modello dell'<i>in house</i> congiunto il trasporto pubblico locale nel bacino metropolitano genovese (affidato in house con provvedimento n. 44/2018 della Città Metropolitana di Genova dal 04/12/2019 al 03/12/2029) e nel bacino extraurbano (affidato in house con provvedimento dirigenziale n. 1169/20 della Città Metropolitana di Genova, dal 01/01/2021 al 31/12/2030).</p> <p>La società ha ottenuto l'iscrizione al Registro ANAC delle società in house in data 2/11/2020.</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
<b>AMT S.p.A.</b>	ATC ESERCIZIO S.p.A.	10,17%  Altri soci: Comune della Spezia 79,10% ed	ATC Esercizio svolge in house il servizio di TPL nel bacino "L" ligure e nelle aree del "Parco 5 Terre" con decorrenza 30/07/2021 a seguito di affidamento deliberato dal Consiglio Provinciale in data 31/03/2021. Il nuovo contratto è stato sottoscritto con la costituita Agenzia della Mobilità	<b>NON CONFORME ART. 4, COMMA 1</b>	<b>DISMISSIONE ENTRO IL 31/12/2023</b>



		altri comuni dello spezzino	<p>ATC Mobilità e Parcheggi S.p.A. (durata di 10 anni prorogabile di ulteriori 5).</p> <p>E' società in house soggetta a controllo analogo congiunto da parte di tutti gli Enti territoriali del bacino "L"</p> <p>La società, su indicazione dell'Ente, ha da tempo avviato il processo di dismissione della partecipazione in coerenza con quanto deliberato nella Revisione straordinaria ex art. 24 TUSP (DCC n. 73/2017). In data 08/05/2018 l'Assemblea dei Soci di AMT ha disposto la dismissione della partecipazione. A seguito di gara andata deserta (con bando pubblicato il 01/08/2018), AMT ha esercitato il diritto di recesso ai sensi del comma 5 dell'art. 24 del D. Lgs. 175/2016, richiedendo la liquidazione della quota sociale ex artt. 2437-ter e 2437-quater c.c.</p> <p>Per effetto dell'entrata in vigore dei commi 5bis e 5ter dell'art. 24 del TUSP, la partecipazione è stata mantenuta in deroga.</p> <p>La partecipazione non può essere mantenuta in quanto non conforme all'art. 4 c. 1 TUSP.</p>		
<b>AMT S.p.A.</b>	ATP ESERCIZIO S.R.L.	<p>51,54%</p> <p>Altri soci:</p> <p>AGI S.p.A. 48,46%</p>	<p>La partecipazione è stata acquisita in data 28/02/2018 per effetto della fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT S.p.A.</p> <p>ATP Esercizio s.r.l. svolgeva il servizio di TPL nel bacino extraurbano genovese. A decorrere dal 01/01/2021, per effetto dell'affidamento di tale servizio ad AMT S.p.A. (provvedimento dirigenziale n. 1169/20 della Città Metropolitana di Genova), la società ha svolto il servizio di trasporto scolastico in favore di alcuni comuni dell'area metropolitana, avvalendosi delle sinergie con la capogruppo AMT, che ha dotato l'azienda del personale necessario. Tali servizi sono giunti a scadenza nel corso del 2021. La società risulta non conforme rispetto all'art. 20 c. 2 lett. b), in quanto priva di dipendenti. L'Ente ha preso atto dei contenuti della nota prot. 8043 del 25/11/2022 (allegato 1 al presente documento), con la quale AMT ha richiesto il mantenimento della partecipazione per tutto il 2023, ed ha impartito un indirizzo per la capogruppo per la predisposizione di una relazione che fornisca all'Ente tutti gli elementi necessari a verificare la possibilità di mantenimento della partecipazione nella società;</p>	<b>NON CONFORME</b>	<b>AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE:</b>
				<b>ART. 20, COMMA 2 LETT. B)</b>	<p>Predisposizione entro il 30/05/2023 da parte degli organi societari di AMT, di una relazione nella quale si valuti l'impatto e la perseguibilità del predisponendo Piano di sviluppo della società ATP Esercizio, in termini di convenienza economica, sostenibilità finanziaria, dando conto della compatibilità dei contenuti con i principi di efficienza ed economicità della gestione, al fine di</p>





					fornire all'Ente tutti gli elementi necessari a verificare la possibilità di mantenimento della partecipazione nella società;
<b>AMT S.p.A.</b>	SESSANTA MILIONI DI CHILOMETRI ESERCIZIO S.c.a.r.l.	21% Altri soci: ATC Esercizio S.p.A. 50,5% SACA Coop a r.l. 22%	<p>La partecipazione è stata acquisita in data 28/02/2018 per effetto della fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT S.p.A.</p> <p>La società svolge la propria attività nel settore del trasporto di persone, in particolare coordina la gestione dei sub-affidamenti dei servizi "minimi" nell'ambito dei contratti di TPL delle associate nei bacini di competenza. Non ha dipendenti.</p> <p>La società, non conforme ai sensi dell'art. 20 c. 2, lett. b), è stata mantenuta in deroga avvalendosi della moratoria di cui all'art. 24 commi 5bis e 5ter.</p> <p>Con nota prot. n. 6962 del 12/10/2022 AMT ha informato che il proprio C.d.A. in data 12/09/2022 ha deliberato di procedere all'alienazione della quota societaria mediante procedura ad evidenza pubblica, richiedendo una perizia per determinare il valore da porre a base d'asta. Si prevede che la dismissione si concluderà entro il 31/12/2023.</p>	<b>NON CONFORME</b>  <b>ART. 20, COMMA 2 LETT. B)</b>	<b>DISMISSIONE ENTRO IL 31/12/2023</b>
<b>Comune di Genova</b>	ASEF S.r.l.	100%	<p>La Società si occupa della gestione dei servizi funebri in regime di libera concorrenza. Negli ultimi anni l'azienda ha realizzato alcuni investimenti importanti a sostegno della Civica Amministrazione e della comunità locale, mirati alla riqualificazione e alla manutenzione straordinaria del cimitero di Staglieno, e degli storici cimiteri genovesi di Nervi, Apparizione, Molassana, Torbella e Castagna.</p> <p>Allo scopo di proseguire la propria mission a favore dei cittadini e di garantire l'accesso ai servizi erogati dalla società anche a coloro che abbiano subito ripercussioni negative in conseguenza della situazione emergenziale, sono state approvate modalità di applicazione di sconti riconosciuti a famiglie in difficoltà economica, in base alle fasce di reddito ISEE; oltre al contenimento degli aumenti dei prezzi e tariffari, per non gravare ulteriormente sui bilanci familiari.</p> <p>La società prevede importanti investimenti a decorrere dal 2022 per la costruzione di una casa funeraria e di un forno di incenerimento</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>



			animali d'affezione nel territorio cittadino.		
Comune di Genova	ASTER S.p.A.	100%	<p>ASTER si occupa della gestione dei servizi di manutenzione delle strade e dell'illuminazione pubblica, semaforica, gestione del verde pubblico e segnaletica stradale e di pronto intervento.</p> <p>Attualmente l'azienda è una società "in house" del Comune di Genova, iscritta al registro ANAC in data 21/10/2019.</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
Comune di Genova	BAGNI MARINA GENOVESE S.r.l.	100%	<p>Società in house che gestisce gli stabilimenti balneari S. Nazaro, Scogliera e Janua, nonché alcune spiagge libere municipali da Voltri a Quinto ed il servizio di salvamento su alcune spiagge libere.</p> <p>Con DCC n. 90/2019 è stata disposta un'operazione di aumento di capitale sociale di Bagni Marina e di contestuale concessione di un finanziamento in conto soci, finalizzata alla realizzazione degli investimenti previsti dal Piano degli investimenti 2019-2021 presentato dalla società a seguito dei danni causati dalla mareggiata dell'ottobre 2018. Il finanziamento oneroso concesso, che prevedeva la restituzione al socio con piano di ammortamento in dodici anni (2023-2034), è stato riformulato in quanto la società si è resa disponibile a rimborsare anticipatamente, con riduzione di un anno del preammortamento e riduzione di 4 anni dei tempi di rientro, mantenendo l'equilibrio economico-finanziario, avendo beneficiato di un incremento dei ricavi da corrispettivi e da rimborso danni conseguenti alla mareggiata del 2018 da parte della CCIAA di Genova e della Regione Liguria. Il nuovo piano di rientro ha durata di anni 8 e prima rata di rimborso scadente il 02/01/2022.</p> <p>La durata del contratto di servizio tra il comune di Genova e la Società Bagni Marina Genovese, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 55 del 15 maggio 2001 per la gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate, deve intendersi commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n. 145, è stata stabilita al 31.12.2033.</p> <p>Ad oggi, alla luce delle recenti sentenze n. 17-18/2021 del Consiglio di Stato, la disciplina nazionale che prevede la proroga automatica delle concessioni demaniali marittime per finalità turistico – ricreative (inclusa la moratoria pandemica ex art. 182, c. 2, d.l. n. 34/2020 convertito in legge n. 77/2020) è in contrasto con l'art 49 TFUE e con l'art. 12 della direttiva 2006/123/CE. Per cui tali norme non devono essere</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>  (con indirizzo alla società di verificare la fattibilità e la convenienza di mettere in atto operazioni di aggregazione e/o di partenariato con altre società del gruppo comune e/o di trasferimento/riallocazione nell'ambito della holding, atte a consentire un miglioramento degli indici economico-finanziari, anche in previsione della possibile evoluzione della disciplina in materia di concessioni demaniali)



			<p>applicate né dai giudici né dalla pubblica amministrazione. Pertanto, le suddette concessioni già in essere continuano ad essere efficaci fino al 31.12.2023.</p> <p>Società iscritta al registro ANAC delle società in house in data 31/10/2019.</p>		
<b>Comune di Genova</b>	BANCA POPOLARE ETICA soc.coop. p. azioni	0,0192%  (la partecipazione diretta diventerà indiretta per effetto del trasferimento di azioni a FSU)	<p>La Società ha per oggetto la raccolta del risparmio e l'esercizio del credito, anche con non Soci, ai sensi del D. Lgs. 1° settembre 1993 n. 385 e si ispira ai principi della Finanza Etica.</p> <p>Con DCC n. 67 del 29.11.2022 ad oggetto "Conferimento n. 300 azioni della Banca Popolare Etica s. coop. p.a. in conto aumento di capitale sociale di Finanziaria Sviluppo Utilities s.r.l." in attuazione a quanto stabilito nel Piano di razionalizzazione (DCC 109/2021) è stata individuata quale migliore modalità attuativa del passaggio infragruppo il conferimento di partecipazione, operazione tipicamente funzionale a disegni di ristrutturazione societaria e di trasferimento delle partecipazioni alle holding.</p> <p>L'operazione è già in corso e si concluderà entro il 31.12.2022.</p>	<b>CONFORME</b>  <b>ART. 4, COMMA 9 TER</b>	<b>MANTENIMENTO</b>  (operazione in corso di conferimento della partecipazione in conto aumento di capitale a FSU s.r.l.)
<b>Comune di Genova</b>	FARMACIE GENOVESI S.r.l.	100%	<p>Nata al fine di assicurare in tutto il territorio comunale una migliore assistenza sanitaria rivolta soprattutto alle fasce deboli della popolazione, oggi gestisce le farmacie comunali.</p> <p>La società che, nel corso del 2022, ha registrato un andamento positivo dei ricavi, prevede, nel piano triennale degli investimenti, la ristrutturazione della farmacia di Molassana nel 2023 e la ristrutturazione della farmacia del CEP nel 2024.</p> <p>Società per la quale è stata ottenuta l'iscrizione al registro ANAC in data 06/10/2021 come società in house del Comune di Genova.</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
<b>Comune di Genova</b>	FILSE S.p.A.	5,97%  Altri soci: Regione Liguria 79,11% CCIAA GE 3,71% Autorità Sistema	<p>La società, in controllo analogo congiunto della Regione Liguria (che ne detiene la maggioranza azionaria) e degli altri soci pubblici (<i>in house</i> congiunto), opera in attività finalizzate allo sviluppo ed alla promozione imprenditoriale, al mantenimento e rafforzamento dell'occupazione, alla crescita economica territoriale e allo sviluppo infrastrutturale e dei servizi.</p> <p>Società iscritta al registro ANAC delle società in house.</p>	<b>NON INTERESSATA DA PIANO DI RIORDINO - ALLEGATO A DEL DLGS 175/2016, ART. 26.</b>	



		Portuale M.Ligure Occ. 3,95% Città Metropol. GE 2,28%			
<b>Comune di Genova</b>	F.S.U. S.r.l.	100%	<p>E' la società strumentale <i>in house</i> a totale controllo del Comune di Genova, <i>holding</i> che possiede il pacchetto azionario del 18,851% di IREN S.p.A. (società quotata attiva, tra gli altri, nel settore del servizio idrico integrato, luce gas teleriscaldamento e nel settore ambientale). Tramite patto parasociale stipulato fra FSU, FCT (finanziaria del Comune di Torino) e i Comuni Emiliani l'Ente esercita la <i>governance</i> sulla quotata medesima.</p> <p>In base al nuovo Statuto adottato in data 07/01/2019, la società opera secondo il modello <i>in house</i>, e può assumere, oltre alla tradizionale partecipazione detenuta in Iren S.p.A., anche altre partecipazioni in società di capitali prevalentemente costituite per la gestione di servizi pubblici locali o di interesse generale; può svolgere attività finanziaria anche nell'interesse delle società partecipate dai soci. Con DCC n. 23/2020 tale ruolo di finanziaria del gruppo Comune si è palesato nella sottoscrizione, da parte di FSU, del prestito obbligazionario emesso da AMIU, consentendo a quest'ultima di realizzare un importante investimento in un impianto industriale ritenuto strategico.</p> <p>La Società si è impegnata in un percorso di adeguamento ai dettami del T.U.S.P.</p> <p>In particolare, con DCC n. 109/2021 l'Ente ha fissato l'obiettivo di ampliamento del portafoglio delle partecipazioni gestite dalla società, cedendo alla medesima le proprie azioni della società Banca Etica. Scopo dell'operazione è organizzare e gestire partecipazioni sinergiche nel settore finanziario in modo più efficiente ed efficace attraverso la società strumentale del Comune, attuando un'azione amministrativa coordinata ed unitaria.</p> <p>La società, avvalendosi del know-how degli amministratori e, in prospettiva, di un team di specialisti in materia la cui contrattualizzazione sarà attentamente pianificata in coerenza con lo sviluppo del proprio business, svolge anche un service di natura di natura finanziaria, bancaria e</p>	<b>NON CONFORME</b> <b>ART. 20, COMMA 2 LETT. B)</b>	<b>MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE</b>  (proseguire nel percorso di adeguamento alle prescrizioni del TUSP con particolare riguardo al personale, nel rispetto degli equilibri economico-finanziari della società)



			<p>formativa in favore delle società del Gruppo Comune. A tal fine il piano previsionale della società (RPA 2023-2025) prevede l'assunzione in regime di part-time di 2 risorse di livello impiegatizio entro il 2024.</p> <p>Società per la quale è stata ottenuta l'iscrizione al registro ANAC in data 22/06/2022 come società in house del solo Comune di Genova.</p> <p>Tale iscrizione consente di effettuare affidamenti diretti nei confronti della società stessa.</p>		
<b>Comune di Genova</b>	GENOVA PARCHEGGI S.p.A.	99,9996%	<p>Società che gestisce secondo il modello dell'<i>in house</i> providing congiunto il servizio di gestione della sosta in rotazione di superficie e i relativi servizi complementari nel Comune di Genova e nelle aree dell'ospedale Gaslini e San Martino. (DCC n. 30/2018, DCC n. 85/2018).</p> <p>Nel corso del 2021 Genova Parcheggi ha ottenuto il rinnovo del Contratto di servizio con il Comune di Genova per ulteriori 6 anni, in attuazione a quanto deliberato con DCC n. 5/2021 inerente alla domanda di mobilità, alla gestione del servizio di bike sharing ed alle attività di rilascio e rinnovo dei Cude e delle autorizzazioni per la circolazione dei suddetti veicoli nelle corsie gialle.</p> <p>In data 05.08.21 è stata sottoscritta la convenzione inerente alla prevenzione e all'accertamento delle violazioni in materia di sosta ed attività propedeutiche alle infrazioni per l'accesso non autorizzato nelle ZTL; e in data 03.09.21 l'addendum relativo alla strumentazione di controllo inerente al controllo della velocità in corso Europa.</p> <p>Con DCC n. 9/2022 è stato modificato lo statuto ampliandone l'oggetto sociale al fine di ricomprendere l'attività di liquidazione, accertamento e riscossione, anche coattiva, delle entrate comunali patrimoniali e assimilate, tributarie ed extratributarie individuate dal Comune di Genova, ed eventualmente anche da altri enti pubblici e di società di servizi pubblici locali che esercitino il controllo analogo sulla società. lo statuto della Società disegna per la stessa una posizione strategica nel sistema della mobilità cittadina, nelle tematiche della mobilità urbana, della sosta e della viabilità (art 4 Statuto).</p> <p>E' pertanto volontà dell'Ente sviluppare ulteriormente queste funzioni rendendo Genova Parcheggi un player strategico del sistema complessivo di mobilità integrata</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>  Fornendo indirizzo affinché la società rafforzi il proprio ruolo di player strategico del sistema complessivo di mobilità integrata con particolare riferimento all'ambito del trasporto pubblico e privato, così da attivare sinergie e strategie di efficientamento e promozione, anche attraverso il supporto nell'attività di pianificazione e programmazione, l'acquisto e la gestione di asset strategici e investimenti infrastrutturali,



			<p>Società iscritta al registro ANAC in data 18/10/2019 come società ad in house congiunto del Comune di Genova ed altri soci pubblici.</p> <p>La modifica dell'oggetto sociale è stata presentata in data 31 Maggio 2022 al Registro Anac.</p>		
<b>Comune di Genova</b>	IRE S.p.A.	0,56% Altri soci: Filse SPA 92,16 % ed altre PP.AA. locali liguri	<p>Società in controllo analogo congiunto della Regione Liguria (che ne detiene la maggioranza azionaria) e degli altri soci pubblici (DCC n. 26/2018).</p> <p>Opera come centrale di committenza per interventi di interesse regionale nei settori energetico, infrastrutturale e del recupero edilizio e urbano, occupandosi sia della progettazione sia della gestione delle procedure di appalto. Svolge inoltre attività di riqualificazione, gestione, valorizzazione della dotazione infrastrutturale ligure e supporta la Regione e le Pubbliche Amministrazioni liguri nella pianificazione energetica.</p> <p>La società è interessata da un progetto di aggregazione societaria promosso da Regione Liguria; con DGC n. 122/2020 sono stati dettati gli indirizzi per la definizione del progetto di integrazione aziendale.</p> <p>Con DCC n. 109/2021 è stata espressa la volontà di proseguire nel processo di aggregazione sopra descritto.</p> <p>Con DGC n. 90/2022 sono stati dati ulteriori indirizzi, prevedendo un'operazione di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, previa acquisizione da parte dei soci pubblici delle azioni detenute dai soci privati di Sviluppo Genova.</p> <p>Società iscritta al registro ANAC delle società in house in data 23/09/2020, come società ad in house congiunto di Regione Liguria e degli altri soci pubblici (fra cui il Comune di Genova).</p>	<b>NON INTERESSATA DA PIANO DI RIORDINO - ALLEGATO A DEL D.LGS 175/206, (ART. 26, COMMA 2)</b>	
<b>Comune di Genova</b>	JOB CENTER S.r.l.	100%	<p>Partecipazione strumentale in house del Comune di Genova. La società si occupa tra l'altro dello sviluppo di nuove attività dedicate espressamente alla creazione di Start Up ed al loro accompagnamento verso l'indipendenza economica.</p> <p>Job Centre ha individuato tre assi strategici principali: lo sviluppo locale (inteso come sostegno alle imprese, sviluppo di progettualità complesse territoriali, analisi socio economica), la</p>	<b>NON CONFORME ART. 20, COMMA 2 LETT. D)</b>	<b>MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE</b>  (indirizzo alla società di incremento del fatturato – raggiungimento del fatturato medio



		<p>capacità di progettare e gestire processi innovativi con risorse finanziate, lo sviluppo di servizi specialistici sull'impresa e le persone, anche in regime di accreditamento.</p> <p>Job Centre S.r.l. presenta un fatturato medio nel triennio precedente (2019-2021) inferiore al milione di euro.</p> <p>La Società, in stabile equilibrio economico, è un importante veicolo per gli interventi dell'Ente in settori di particolare rilevanza quali la valorizzazione del capitale umano e il supporto all'imprenditoria, nonché per la realizzazione di progetti di sviluppo della città, molti dei quali sviluppati nell'ambito della nuova piattaforma Genova Blue District della quale Job Centre è soggetto gestore.</p> <p>Dal 2018 ha avviato un percorso di crescita dimensionale (ricavi e addetti) proseguito negli anni seguenti. Il fatturato 2021 ha già superato il milione di euro, e i dati previsionali (RPA 2023-2025) evidenziano l'abbondante superamento della soglia del milione di Euro già nel prossimo piano di razionalizzazione, con un fatturato 2022 previsto di circa 2 milioni di euro, come risulta dal monitoraggio agli atti degli uffici, ed il raggiungimento della soglia di fatturato medio del triennio 2020-2022 superiore al milione di euro.</p> <p>Gli investimenti realizzati nell'avvio del progetto strategico del Genova Blue District hanno portato un aumento delle attività complementari al contratto di servizio. Tali attività continueranno a consolidarsi e ad aumentare anche nel 2022.</p> <p>Infine, la Società ha costi legati agli organi sociali molto bassi (Amministratore Unico e Sindaco Unico).</p> <p>I risparmi dei costi di gestione derivabili da un'eventuale operazione di razionalizzazione (per ipotesi: una fusione per incorporazione) sarebbero quindi modesti e comunque inferiori ai vantaggi derivanti all'Ente dall'opportunità di disporre di una società strumentale con un capitale di conoscenze dedicato a supportare le politiche dell'Ente nei processi di sviluppo locale (inteso come sostegno alle imprese, sviluppo di progettualità complesse territoriali, analisi socio economica).</p> <p>Società iscritta al registro ANAC in data 24/07/2019 come società in house del Comune di Genova.</p>		<p>superiore al milione di euro nel triennio 2020-2022).</p>
--	--	---	--	--



<b>Comune di Genova</b>	LIGURIA DIGITALE S.p.A.	0,002%  Altri soci: Regione Liguria 99,93 % ed altri soci pubblici	<p>Società <i>in house</i> posseduta al 99,95% dalla Regione Liguria, soggetta a controllo analogo congiunto insieme ad altri soci pubblici.</p> <p>Presta servizi di interesse generale realizzando e mettendo a disposizione degli operatori pubblici e della collettività un sistema integrato di servizi informativi ed informatici e diffondendo la cultura della informazione quale fonte di sviluppo sociale e tecnologico. Svolge inoltre compiti di supporto alla programmazione, assistenza tecnica e consulenza per lo sviluppo della società dell'informazione in Liguria e sulle soluzioni ICT per il sistema pubblico ligure, nonché di promozione dell'innovazione ICT sul territorio, anche attraverso iniziative interregionali, nazionali ed europee attuate dalla Regione Liguria e dagli Enti Soci.</p> <p>Società iscritta al registro ANAC in data 09/03/2020 come società ad <i>in house</i> congiunto di Regione Liguria e degli altri soci pubblici (fra cui il Comune di Genova).</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
<b>Comune di Genova</b>	PORTO ANTICO S.p.A.	54%  Altri soci: Autorità di Sistema Portuale 3,61 % CCIAA Ge 27,71 % Filse 14,68%	<p>La società, partecipata direttamente nella misura del 54% dal Comune di Genova, gestisce le aree dell'antico porto di Genova con l'obiettivo di restituire l'area alla città rendendola vivibile e godibile. Tutto ciò attraverso la realizzazione di iniziative culturali, lo sviluppo dell'attività congressuale e la costruzione di strutture di interesse generale per creare un polo di attrazione turistica nazionale e internazionale. Dal 2019 a seguito del conferimento del ramo d'azienda (attività fieristiche e Marina) di Fiera di Genova in liquidazione, gestisce anche l'area espositiva situata nel quartiere fieristico e, tra gli altri, i marchi fieristici di Fiera di Genova "Salone Nautico" ed "Euroflora".</p> <p>Con DCC n. 33/2022 è stato autorizzato il conferimento in natura alla società in conto aumento di capitale sociale dell'opera "Banchina F" (già inserita nel piano triennale delle opere pubbliche del Comune 2022-2024).</p> <p>Con DCC n. 69/2022 è stato deliberato l'aumento di capitale sociale in numerario fino ad euro 2.248.438,00 a sostegno del Piano degli Investimenti della società, ammontante complessivamente ad oltre euro 25 milioni nel periodo 2022-2024.</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
<b>Porto Antico</b>	CONVENTI ON	4,88%	Convention Bureau Genova promuove il turismo congressuale e business. È costituito da circa quaranta aziende (alberghi, PCO, sedi	<b>NON CONFORME</b>	<b>DISMISSIONE ENTRO IL 31/12/2023.</b>





	BUREAU GENOVA S.r.l.		<p>congressuali, catering, società di trasporti, l'Acquario, società di servizi tecnici congressuali), offre tutti i servizi legati allo svolgimento degli eventi e delle manifestazioni di questo settore, dalla ricettività alle sale, dal catering alle attività di supporto.</p> <p>La partecipazione detenuta, funzionale all'attività di Porto Antico è di importo limitato.</p> <p>Svolge un ruolo di supporto operativo in occasione di eventi della città promossi dalle istituzioni locali (quali ad esempio Salone Nautico, Ocean Race, ecc.).</p> <p>Nel corso del 2019 Porto Antico aveva richiesto di avvalersi della moratoria di cui all'art. 24 comma 5 bis del D.Lgs 175/2016, in virtù del contributo rappresentato da tale partecipazione allo sviluppo del business congressuale. La richiesta è stata poi reiterata per tutto il 2022, ai sensi di quanto previsto dall'art. 24, comma 5 ter.</p> <p>La partecipazione non può essere mantenuta in quanto non conforme all'art. 20 c.2 lett b e d TUSP.</p>	<b>ART. 20, COMMA 2 LETT. B) E D)</b>	
<b>Comune di Genova</b>	SOCIETA' PER CORNIGLIA NO S.p.A.	<p>22,5%</p> <p>Altri soci: Regione Liguria 45% Città Metrop. 22,5% Invitalia spa 10%</p>	<p>La Società Per Cornigliano S.p.A. è stata costituita in data 22 febbraio 2003 in applicazione dell'art. 53, comma 2, della legge 28 dicembre 2001, n. 448 e della legge Regione Liguria 13.6.2002, n. 22.</p> <p>Esegue interventi di risanamento ambientale, infrastrutturazione, razionalizzazione e valorizzazione delle aree occupate dallo stabilimento dell'Ilva di Genova Cornigliano, al fine di consentire la creazione di insediamenti socio produttivi strategici di rilevante interesse regionale e ambientalmente compatibili.</p>	<b>SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE PUBBLICA DI DIRITTO SINGOLARE (ART.1, C. 4, LETT. A)</b>	
<b>Comune di Genova</b>	SPIM S.p.A.	100%	<p>Nella configurazione assunta a seguito della D.C.C. n. 105/2019, SPIM è la società <i>in house</i> del Comune di Genova, posseduta al 100%, deputata alla gestione amministrativa e tecnica di parte del patrimonio immobiliare abitativo e non abitativo dell'Ente, nonché della cura delle procedure di alienazione di cespiti immobiliari della C.A.</p> <p>Il patrimonio immobiliare del gruppo ammonta a circa 182 milioni di euro ed è costituito da immobili residenziali locati a canone moderato, immobili residenziali e commerciali destinati alla vendita, immobili strategici come il Matitone e il mercato ortofrutticolo di Bolzaneto.</p>	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>



			<p>Attraverso il Gruppo Spim il Comune di Genova ha promosso, a partire dal 2001, un innovativo percorso di promozione e di gestione del patrimonio immobiliare comunale, articolato sulle seguenti linee guida:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• gestione del processo di dismissione e valorizzazione del patrimonio comunale disponibile;</li> <li>• realizzazione e promozione di interventi immobiliari al servizio della Civica Amministrazione e dei cittadini, tra i quali riqualificazione di 127 immobili nelle vie Porro e del Campasso, rifacimento del tetto del Mercato ortofrutticolo di Bolzaneto, costruzione del nuovo Mercato dei fiori, gestione di edilizia sociale a canone moderato di 124 immobili propri e della C.A., ristrutturazione degli immobili di via Prè civici 12 e 14 nell'ambito del Programma PINQuA confluito nel PNRR, acquisizione e ristrutturazione del Cinema ex Nazionale di Molassana;</li> <li>• efficientamento energetico del Matitone cd. "Genius";</li> </ul> <p>Con DCC n. 19/2022 si è provveduto al prolungamento della durata del diritto di superficie a favore di Spim S.p.A. sul mercato ortofrutticolo di Bolzaneto, provvedendo altresì alla proroga della durata societaria prevista dallo Statuto di Spim, portandola al 31/12/2063.</p> <p>Società per la quale è stata ottenuta l'iscrizione al registro ANAC in data 19/10/2021 come società in house del Comune di Genova.</p>		
<b>SPIM S.p.A.</b>	S.G.M. S.c.p.a	35%  Altri soci Comag 40% CCIAA 25%	La società S.G.M. S.C.p.A., costituita per la gestione del nuovo Mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto, così come disposto dalla Legge regionale n. 1/2007, opera a fronte di specifica convenzione sottoscritta con il Comune di Genova. E' una società partecipata dalla Fedagro/COMAG che riunisce gli operatori grossisti del mercato (40%), da Spim SpA (35%) dalla Camera di Commercio di Genova (25%).	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>
<b>Comune di Genova</b>	STAZIONI MARITTIME S.p.A.	5%	Si occupa della gestione del porto passeggeri di Genova e del suo traffico. Gestisce in un'area, avuta in concessione demaniale dall'Autorità Portuale, i terminal passeggeri adibiti al traffico traghetti e al traffico crocieristico. La società ha effettuato importanti investimenti, ridisegnando i profili delle banchine e la viabilità interna, ampliando i piazzali di imbarco, dotando l'area	<b>CONFORME</b>	<b>MANTENIMENTO</b>



			<p>passenger di moderni terminal, informatizzando le procedure di check-in per l'imbarco sulle navi traghetto ed adeguandosi alle nuove normative di security.</p>		
<p><b>Comune di Genova</b></p>	<p>SVILUPPO GENOVA S.p.A.</p>	<p>48,5%</p> <p>Altri soci: AMIU 2,5% Carige spa 15% CCIAA 10% Filse 6% Banca Pop. 5% Aeroporto Ge 4% Assindustri a 3% Sofincoop spa 3% BNL spa 3%</p> <p>(diventerà 51% per effetto della permuta in corso con AMIU di immobili per azioni Sviluppo Genova)</p>	<p>Fornisce il supporto tecnico necessario alla dismissione, bonifica e valorizzazione delle aree industriali dell'ex stabilimento Ilva di Cornigliano, nonché delle opere di infrastrutturazione viaria lungo la Foce del Polcevera, realizzando anche operazioni immobiliari in proprio.</p> <p>Il Comune di Genova con DGC 122/2020 ha deliberato di avviare le attività propedeutiche alla realizzazione del processo di integrazione tra Sviluppo Genova ed IRE S.p.A., all'interno del quadro normativo in tema di razionalizzazione delle Società Partecipate.</p> <p>Con DCC n. 109/2021 è stata espressa la volontà di proseguire nel processo di aggregazione sopra descritto nel rispetto dei seguenti indirizzi: il soggetto risultante dall'integrazione dovrà avere competenze integrate di carattere tecnico, amministrativo, finanziario e gestionale nei settori delle infrastrutture, dell'energia, della riqualificazione urbana ed ambientale, supportando Regione, Comune ed altri committenti pubblici nell'intero ciclo dell'intervento pubblico sul territorio; detto soggetto dovrà inoltre risultare in possesso delle qualità per essere qualificato come società in house ai sensi del D.Lgs 175/2016 e del D.Lgs. 50/2016 nonché Stazione appaltante e Centrale di committenza.</p> <p>Con DGC n. 90/2022 sono stati dati ulteriori indirizzi per l'attuazione del percorso di aggregazione sopra descritto, prevedendo un'operazione di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, previa acquisizione da parte dei soci pubblici delle azioni detenute dai soci privati di Sviluppo Genova.</p> <p>Inoltre è in corso di acquisizione da parte del Comune di Genova la quota del 2,5% attualmente detenuta da AMIU s.p.a. in esecuzione di quanto previsto con DCC n. 105/2019, (con contestuale cessione immobiliare ad AMIU a titolo di permuta). L'operazione si concluderà entro la fine 2022.</p>	<p><b>CONFORME</b></p>	<p><b>MANTENIMENTO</b></p> <p>Si conferma indirizzo impartito nel piano di razionalizzazione 2021 in relazione all'aggregazione tra Sviluppo Genova S.p.A. ed IRE</p>



Società in liquidazione al 31/12/2021



Controllante	Società	Quota di partecipazione	Breve descrizione	Indirizzi di piano
AMIU	Ecolegno s.r.l. in liquidazione	51% Altri soci: Ecocart srl 44% Sage srl 5%	Gestiva l'attività di raccolta, trattamento e recupero del legno. È stata interessata dal piano di riordino nel 2015, con la previsione della vendita della quota sociale ovvero della messa in liquidazione. I tentativi di cessione della quota sociale sono risultati infruttuosi, atteso che la gara indetta è andata deserta. La collocazione della sede sociale nell'area direttamente colpita dal crollo del Ponte Morandi (c.d. "zona rossa") ha determinato, secondo le informazioni ricevute dalla capogruppo, il sostanziale azzeramento delle prospettive di vendita della quota. Si è pertanto proceduto con deliberazione assembleare del 26/9/2019 alla messa in liquidazione della società. Con nota prot. n. 7499 del 19/09/2022 AMIU informa che non è tuttavia possibile procedere alla chiusura della liquidazione a causa del contenzioso in essere contro Società Autostrade.	IN LIQUIDAZIONE DAL 26/9/2019.  (Si fornisce indirizzo ad AMIU S.p.A affinché si adoperi per la sollecita conclusione delle procedure di liquidazione della propria società partecipata).
AMT S.p.A.	STL Terre di Portofino scarl in liquidaz.	0,24%	Società consortile che raggruppa gli enti locali, categorie e operatori privati nel settore accoglienza per delineare strategie per lo sviluppo del settore turistico locale. Con nota prot. 6962 del 12/10/2022, AMT ha comunicato che la chiusura della procedura di liquidazione è prevista entro il 31/12/2022.	IN LIQUIDAZIONE DAL 01/01/2017
SPIM S.p.A.	SVI s.r.l. in liquidazione	100%	La chiusura dell'attività liquidatoria (e conseguente estinzione della Società) dipende dalla definitiva chiusura del contenzioso tributario con l'Agenzia delle Entrate, allo stato ancora pendente in Cassazione. Con nota prot. n. 637 del 19/09/2022 SPIM informa che non è ancora stata fissata l'udienza di trattazione del ricorso presentato dall'Agenzia delle Entrate.	IN LIQUIDAZIONE DAL 05/11/2007
AMIU S.p.A.	SATER S.p.A. in liquidazione	49% Altri soci 51% Comune di Cogoletto	E' stata costituita per la gestione dei servizi di igiene urbana nel Comune di Cogoletto.  A seguito dell'affidamento da parte di Città Metropolitana a decorrere dal 01/01/2021 del servizio integrato rifiuti per l'intero bacino del genovesato (comprendente anche il Comune di Cogoletto) al gestore unico, ne è stata disposta la liquidazione da parte del Comune di Cogoletto il 06/07/2021.  Con nota prot. N. 7499 del 19/09/2022 AMIU informa che si prevede la chiusura della liquidazione entro il 2023.	IN LIQUIDAZIONE DAL 06/07/2021  La società è stata posta in liquidazione in data 06/07/2021 dal Comune di Cogoletto, socio di maggioranza.  Si fornisce indirizzo ad AMIU S.p.A. affinché si adoperi per la sollecita conclusione delle procedure di liquidazione della propria società partecipata



## B.3 RENDICONTAZIONE AZIONI DI PIANO 2021

Si dà atto delle operazioni compiute a seguito del Piano ordinario 2021 (ex art. 20 D.Lgs. 175/2016) adottato con DCC n. 109 del 22.12.2021 con riferimento alle società oggetto di indirizzi di razionalizzazione.



Controllante	Società	Quota di partecipazione	Indirizzi di piano 2021 (partecipazioni al 31/12/2020)	Rendicontazioni e al 31.12.2022	Note
Comune di Genova	F.S.U. s.r.l.	100%	MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE: - ampliamento del portafoglio delle partecipazioni gestite da FSU (Banca Etica); - attività di service di natura finanziaria, bancaria e Formativa per le società del Gruppo Comune (con adeguamento del numero dei dipendenti entro il 2023);	<b>REALIZZATO /IN CORSO (termine previsto per la razionalizzazione : 31/12/2024)</b>	Il trasferimento delle azioni di Banca Etica dal Comune a FSU a titolo di conferimento in conto aumento di capitale è attualmente in corso. Il nuovo piano delle assunzioni prevede di raggiungere la conformità al TUSP entro il 2024 (posticipando di un anno il termine precedentemente previsto).
Comune di Genova	Job Centre s.r.l.	100%	MANTENIMENTO CON AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE: incremento del fatturato medio	<b>IN CORSO (termine previsto per la razionalizzazione : 31/12/2023)</b>	La società prevede di raggiungere la conformità al dettato del T.U.S.P entro la data di predisposizione del piano di razionalizzazione 2023. Il fatturato d'esercizio 2021 ha superato il milione di euro.
AMIU S.p.A	TICASS S.c.a.r.l.	2,94%	CESSIONE QUOTA. MANTENIMENTO FINO AL 31/12/2022 IN VIRTU' DELLA DEROGA INTRODotta CON L'INSERIMENTO DEL COMMA 5 TER ALL'ART. 24 DEL D. LGS. 175/2016	<b>REALIZZATO:  MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE AI SENSI DELL'ART. 24 C. 5 TER DEL D. LGS. 175/2016</b>	Nonostante la società abbia avviato un processo di progressivo adeguamento ai dettami del TUSP, riducendo in data 28/04/2022 a 3 il numero dei propri Amministratori (a fronte dei 4 dipendenti) e aumentando il fatturato di esercizio, la media del triennio rimane comunque notevolmente inferiore al milione di euro.  E' stata deliberata la dismissione della partecipazione con il presente piano di razionalizzazione.
AMT S.p.A.	ATC ESERCIZIO S.p.A.	10,17%	CESSIONE QUOTA. MANTENIMENTO FINO AL 31/12/2022 IN VIRTU' DELLA DEROGA INTRODotta CON L'INSERIMENTO DEL COMMA 5 TER ALL'ART. 24 DEL D. LGS. 175/2016	<b>REALIZZATO:  MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE AI SENSI DELL'ART. 24 C. 5 TER DEL D. LGS. 175/2016</b>	In data 08/05/2018 l'Assemblea dei Soci di AMT ha deliberato la dismissione della partecipazione detenuta in ATC Esercizio. A seguito di gara andata deserta (con pubblicazione del bando il 01/08/2018) AMT ha esercitato il diritto di recesso ai sensi del comma 5 dell'art. 24 del D. Lgs. 175/2016, richiedendo la liquidazione della quota sociale ex artt. 2437-ter e 2437-quater c.c.



					E' stata deliberata la dismissione della partecipazione con il presente piano di razionalizzazione.
<b>AMT S.p.A.</b>	SESSANTA MILIONI DI CHILOMETRI ESERCIZIO SCARL	21 %	CESSIONE QUOTA. MANTENIMENTO FINO AL 31/12/2022 IN VIRTU' DELLA DEROGA INTRODOLTA CON L'INSERIMENTO DEL COMMA 5 TER ALL'ART. 24 DEL D. LGS. 175/2016	<b>REALIZZATO:</b>  <b>MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE AI SENSI DELL'ART. 24 C. 5 TER DEL D. LGS. 175/2016</b>	Con nota prot. n. 5401 del 01/09/2021 AMT ha deciso di avvalersi della deroga di cui all'art. 24, comma 5 ter del T.U.S.P., atteso che la societ� ha prodotto un risultato medio in utile nel triennio 2017-2019. Nella nota sopra citata AMT ha comunicato che provveder� ad avviare le procedure per la dismissione della quota al termine del periodo di moratoria.  Con nota prot. n. 6962 del 12/10/2022 AMT ha informato che il proprio C.d.A. in data 12/09/2022 ha deliberato di procedere all'alienazione della quota societaria mediante procedura ad evidenza pubblica, richiedendo una perizia per determinare il valore da porre a base d'asta. La dismissione si concluder� nel corso del 2023.  E' stata deliberata la dismissione della partecipazione con il presente piano di razionalizzazione.
<b>Porto Antico S.p.A.</b>	Convention Bureau Genova S.r.l.	4,65%	CESSIONE QUOTA. MANTENIMENTO FINO AL 31/12/2022 IN VIRTU' DELLA DEROGA INTRODOLTA CON L'INSERIMENTO DEL COMMA 5 TER ALL'ART. 24 DEL D. LGS. 175/2016	<b>REALIZZATO:</b>  <b>MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE AI SENSI DELL'ART. 24 C. 5 TER DEL D. LGS. 175/2016</b>	Gi� nel corso del 2019 Porto Antico aveva richiesto di avvalersi della moratoria di cui all'art. 24 comma 5bis del T.U.S.P., in virt� del contributo rappresentato da tale partecipazione allo sviluppo del business congressuale.  Con nota prot. 1518 del 11/11/21 Porto Antico ha manifestato l'intenzione di mantenere la partecipazione per il 2022 ex art. 24, comma 5 ter del T.U.S.P.  E' stata deliberata la dismissione della partecipazione con il





					presente piano di razionalizzazione.
<b>SPIM S.p.A.</b>	San Bartolomeo s.r.l. in liquidazione	55%	IN LIQUIDAZIONE DAL 27/06/2016. CHIUSURA LIQUIDAZIONE ENTRO 31/12/2021	<b>REALIZZATO:</b>  <b>CHIUSA LA LIQUIDAZIONE IL 30/11/2021</b>  <b>CANCELLATA DAL R.I. IL 07/01/2022</b>	La società ha sostanzialmente cessato ogni attività nel 2016 ed è stata posta in liquidazione in data 08/07/2016.  La liquidazione si è chiusa il 30/11/2021 con cancellazione dal R.I. in data 07/01/2022.



## ALLEGATI

All. 1 – nota prot. n. 458426 del 30/11/2022 (prot. n. 8043 di AMT);





**Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.**  
 Via Montaldo 2 - 16137 Genova, Italia  
 T > [+39] 010 558114  
 F > [+39] 010 5582400  
 E > amt.spa@amt.genova.it  
 W > www.amt.genova.it  
 Reg. Imp. / C.F. e P. IVA 03783930104 - Capitale sociale € 29.521.464,00 i.v.

Presidenza  
 Genova, 25 novembre 2022

Spett.le  
 Comune di Genova  
 Direzione Pianificazione Strategica e  
 Governance Societaria  
 Ufficio Analisi e sviluppo societario  
 Via Garibaldi 9  
 16124 Genova  
[analisivilupposocietario@comune.genova.it](mailto:analisivilupposocietario@comune.genova.it)

**Oggetto: Aggiornamento su stato di avanzamento revisione delle partecipazioni ex art. 20 del D.Lgs. 175/2016**

Ad integrazione della nostra lettera del 12/10/2022 relativamente alla partecipazione di AMT S.p.A. in ATP esercizio s.r.l. come noto a valle dell'affidamento dell'ex bacino TG ad AMT e del relativo trasferimento di beni e mezzi, la società ATP esercizio risulta al momento senza personale alle proprie dipendenze pur possedendo 21 mezzi di cui 12 scuolabus, 8 granturismo per noleggio e 1 bus disabili.

Come noto la missione strategica di AMT è quella di operare nel trasporto unico di linea. In tale visione ATP Esercizio può essere un utile complemento per l'integrale copertura del mercato del trasporto passeggeri nel bacino genovese.

Infatti AMT quale socio pubblico di maggioranza della società, ritiene esistano possibile spazi di sviluppo di ATP Esercizio che andrebbero approfonditi:

- L'azienda può vantare referenze formali ancora utilizzabili in procedure di gara;
- Esiste un'opportunità di fatturato nel settore del noleggio con conducente. L'azienda ha in corso contatti commerciali con il settore crocieristico;
- Il brand dell'azienda, soprattutto nelle zone del Tigullio e del genovesato è ancora riconosciuto e noto.

ATP conta di chiudere l'esercizio 2022 con un fatturato pari a circa 120 K€ di cui 90K€ relativi a servizi di noleggio con conducente e 30K€ relativi a noleggi senza conducente. Il *forecast* 2022 inviato dall'Amministratore unico della società, anche alla luce del previsto conguaglio dei ristori Covid 2020, prevede una chiusura in pareggio.

In tale contesto l'Amministratore unico di ATP sta predisponendo un piano di sviluppo prevedendo la possibilità, nel 2023, di assumere con forme contrattuali ancora da definire personale di guida.





Questa soluzione consentirebbe ad ATP di essere maggiormente competitiva e quindi cogliere e dimensionare le opportunità commerciali prima richiamate.

Tale piano di sviluppo consentirebbe inoltre di arrivare a una configurazione aziendale che consenta di operare sul mercato con criteri di profittabilità e comunque valorizzerebbe gli asset intangibili che oggi non sarebbero riconosciuti nel caso di un'eventuale chiusura.

Il piano di sviluppo prevede infatti di raddoppiare il fatturato 2023 per poi crescere ulteriormente negli anni successivi. Questo piano di sviluppo di ATP consentirebbe inoltre all'azienda di proseguire nel percorso di copertura della perdita maturata nel 2020.

Tutto ciò premesso si chiede quindi di mantenere la partecipazione di controllo per tutto il 2023 per meglio esplorare i possibili sviluppi dell'Azienda.

Restando a disposizione per ogni eventuale chiarimento, porgiamo cordiali saluti

Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.  
Il Presidente  
(Ing. Marco Beltrami)  
(FIRMATO DIGITALMENTE)

## report società partecipate del Comune di Genova

### consuntivo 2021 e budget 2022



COMUNE DI GENOVA



MORE THAN THIS





## indice

---

<b>note introduttive</b>	<b>7</b>
<b>il “gruppo Comune di Genova”</b>	<b>17</b>
<b>Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2021 e al 30/06/2022</b>	
<b>Sintesi aziende</b>	
effetti sul bilancio comunale	<b>25</b>
<b>le società controllate</b>	
valore della produzione	<b>29</b>
risultato operativo	<b>30</b>
risultato netto	<b>31</b>
patrimonio netto	<b>32</b>

---

<b>costo del personale</b>	<b>33</b>
<b>incidenza costo del personale sul totale costi di produzione</b>	<b>34</b>
<b>costo medio del personale</b>	<b>35</b>
<b>costo medio dirigenti</b>	<b>36</b>
<b>costo medio quadri</b>	<b>37</b>
<b>costo medio impiegati</b>	<b>38</b>
<b>costo medio operai</b>	<b>39</b>
<b>il personale del «gruppo Comune di Genova»</b>	<b>40</b>
<b>indebitamento finanziario</b>	<b>41</b>
<b>posizione finanziaria netta</b>	<b>42</b>
<b>ricavi della gestione caratteristica</b>	<b>43</b>
<b>marginale operativo lordo</b>	<b>44</b>



## indice

---

### le società controllate

le società controllate per aree strategiche		<b>47</b>
risultati negativi 2021		<b>49</b>
trasporti e mobilità		
	amt s.p.a.	<b>51</b>
	il gruppo amt	<b>93</b>
	genova parcheggi s.p.a	<b>97</b>
valorizzazione del patrimonio immobiliare		
	spim s.p.a.	<b>135</b>
ciclo integrale dei rifiuti		
	amiu s.p.a.	<b>171</b>
	il gruppo amiu	<b>215</b>
	amiu bonifiche s.p.a.	<b>219</b>
	ge.am. s.p.a	<b>241</b>
interventi di manutenzione strade, impianti e verde cittadino		
	aster s.p.a.	<b>263</b>
sviluppo economico e del territorio		
	porto antico di genova s.p.a.	<b>297</b>
	sviluppo genova s.p.a.	<b>337</b>
	job centre s.r.l .	<b>369</b>
settori diversi		
	asef s.r.l.	<b>395</b>
	bagni marina genovese s.r.l.	<b>425</b>
	farmacie genovesi s.r.l.	<b>453</b>
gas acqua energia	finanziaria sviluppo utilities s.r.l	<b>487</b>

## indice

---

### le società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria

f.i.l.s.e. s.p.a.	<b>499</b>
i.r.e. s.p.a.	<b>511</b>
liguria digitale s.p.a.	<b>521</b>

### le altre partecipazioni

**533**

risultato netto collegate

patrimonio netto collegate

risultato netto altre partecipazioni

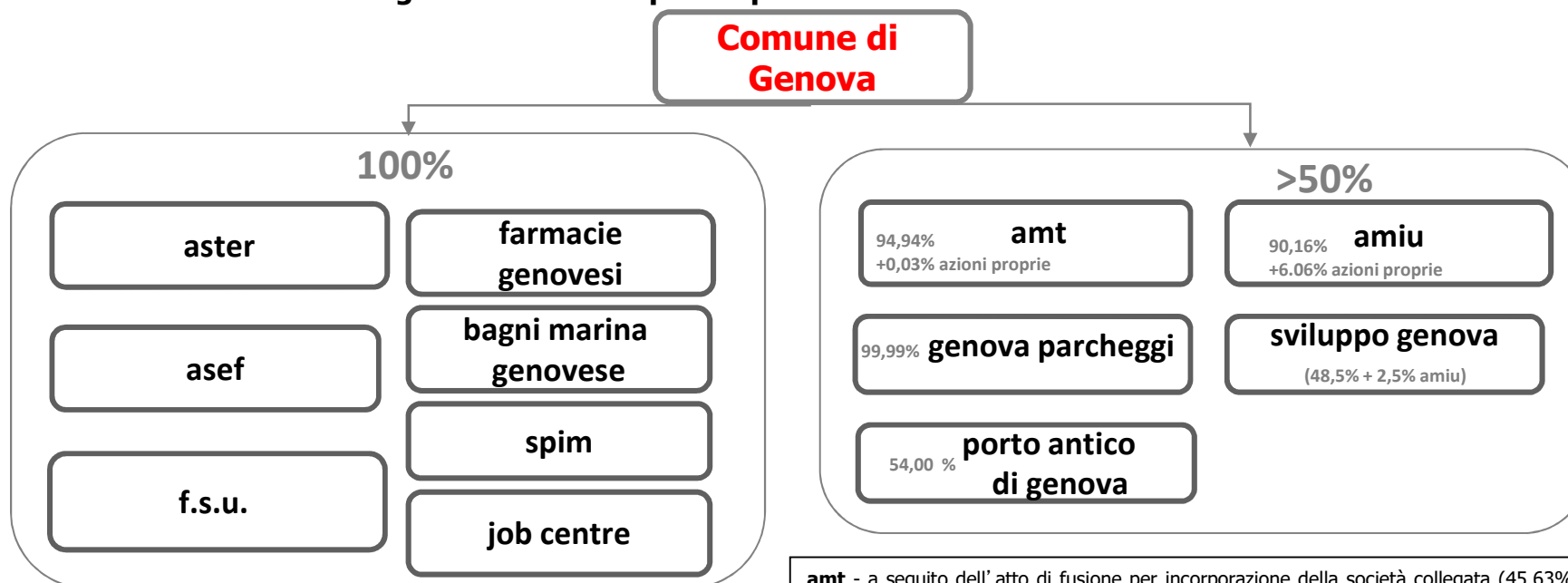
patrimonio netto altre partecipazioni

# note introduttive



## note introduttive

Il report espone i risultati del **consuntivo 2021 e le previsioni di budget 2022** delle società direttamente partecipate dal Comune di Genova in misura almeno pari al 50%. Nel perimetro di controllo è inclusa anche Sviluppo Genova s.p.a. partecipata direttamente al 48,5% e al 2,5% per il tramite di AMIU s.p.a. Nella sezione dedicata, inoltre, sono rappresentati i risultati delle **società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria** e i dati sintetici delle **società collegate e delle altre partecipazioni**.



**f.s.u.** - in data 17/07/2018 è avvenuta la scissione parziale non proporzionale asimmetrica con beneficiaria FCT Holding srl ( con efficacia dal 27/07/2018 ); a seguito di tale operazione la partecipazione del Comune di Genova è salita al 100%

**amt** - a seguito dell'atto di fusione per incorporazione della società collegata (45,63%) ATP s.p.a del 28.2.2018, la partecipazione del Comune di Genova in AMT spa è scesa al 86,16%, poi salita dall'86,16% al 94,94% a seguito di aumento del capitale sociale (27/06/2018); **amiu** - in data 27/05/2019 il Comune di Genova ha ceduto n. 560.286 azioni a favore della Città metropolitana, la percentuale di partecipazione è pertanto passata dal 93,94% all' 89,98%; la partecipazione è salita dall'89,98% al 90,16% in data 19/11/2021 per effetto di un aumento di capitale riservato con conferimento di beni in natura sottoscritto dal Comune di Genova; **genova parcheggi** - a seguito della DCC 30/2018 con atto del 28/05/2018 è stata ceduta un'azione di Genova Parcheggi spa (valore nominale 1 euro) all'Istituto Giannina Gaslini di Genova. A seguito della DCC 85/2018 il 03.09.2019 è stata sottoscritta la girata di una azione (valore nominale 1 euro,) all'Ospedale San Martino.

## note introduttive

---

### **struttura del report**

Il report si compone delle seguenti parti.

La **prima sezione** del documento propone una sintesi degli andamenti relativi alle seguenti dimensioni economiche delle società controllate:

- Valore della produzione
- Risultato Operativo
- Risultato Netto
- Patrimonio Netto
- Costo del personale
- Incidenza costo del personale sul costo di produzione
- Costo medio del personale
- Indicatori economici finanziari

La **seconda sezione**, intitolata "**Le società direttamente controllate dal Comune di Genova**", rappresenta per ciascuna delle società controllate :

- profilo aziendale
- governance
- partecipazioni
- situazione dello stato patrimoniale
- situazione del conto economico
- rendiconto finanziario
- analisi dei ricavi
- analisi dei costi
- struttura organizzativa
- organici
- costo del personale
- dinamiche della contrattazione nazionale e aziendale
- fabbisogno del personale
- indicatori

Per Amt spa e Amiu spa sono rappresentati anche i dati relativi al gruppo

## note introduttive

---

I dati relativi alle dimensioni sopra elencate sono riferiti a :

1. valori di consuntivo esercizio 2021
2. valori di budget esercizio 2022

La **terza sezione**, titolata "**le società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria**", rappresenta per ciascuna società:

- profilo aziendale
- governance
- situazione dello stato patrimoniale
- situazione del conto economico

La **quarta sezione**, titolata "**le altre partecipazioni**", rappresenta per ciascuna delle società collegate e delle altre partecipazioni:

- risultato netto
- patrimonio netto

Per maggiori dettagli si rimanda ai documenti di bilancio consultabili sul sito istituzionale del Comune di Genova all'indirizzo web: <http://www.comune.genova.it/amministrazionetrasparente/partecipate>, o su sul sito delle società, ai seguenti indirizzi :

<a href="http://www.amiu.genova.it">http://www.amiu.genova.it</a>	<a href="http://www.amt.genova.it">http://www.amt.genova.it</a>	<a href="http://www.astergenova.it">http://www.astergenova.it</a>	<a href="http://www.asef.it">http://www.asef.it</a>
<a href="http://www.bagnimarinagenovese.it">http://www.bagnimarinagenovese.it</a>	<a href="http://www.farmaciecomunali.genova.it">www.farmaciecomunali.genova.it</a>	<a href="http://www.finanziariasviluppoutilities.it">http://www.finanziariasviluppoutilities.it</a>	<a href="http://www.genovaparcheggi.it">http://www.genovaparcheggi.it</a>
<a href="https://www.jobcentre.it/">https://www.jobcentre.it/</a>	<a href="http://www.portoantico.it">http://www.portoantico.it</a>	<a href="http://www.sviluppogenova.com">www.sviluppogenova.com</a>	<a href="http://www.spimgenova.it">http://www.spimgenova.it</a>



## Glossario e note metodologiche

**VALORE DELLA PRODUZIONE:** rappresenta, in termini di valore monetario, quello che l'impresa ha materialmente prodotto nell'esercizio e coincide essenzialmente con l'insieme dei ricavi d'impresa che abbiano origine diversa dalla gestione finanziaria.

**REDDITO OPERATIVO :** costituito dalla differenza tra valore e costi della produzione rappresenta il risultato della gestione operativa dell'impresa e cioè la ricchezza generata o assorbita dalla sua specifica attività e dalla gestione accessoria, a prescindere dalla politica finanziaria perseguita.

**REDDITO NETTO:** il reddito netto di esercizio rappresenta l'incremento (utile) o il decremento (perdita) che subisce il capitale di funzionamento di una determinata impresa durante un periodo amministrativo per effetto della gestione operativa ed extra-operativa.

**PATRIMONIO NETTO:** differenza contabile tra le attività e le passività componenti lo stato patrimoniale di un'azienda, è l'insieme dei mezzi propri che i proprietari investono nella loro azienda e comprende al suo interno diverse poste: capitale sociale; riserve di utili e di capitale, ammontare di azioni proprie, saldo di altre poste, risultato di esercizio e risultati prodotti negli anni precedenti. Esso rappresenta le così dette fonti di finanziamento interne, ossia quelle fonti provenienti direttamente o indirettamente dal soggetto o dai soggetti che costituiscono e promuovono l'azienda.

**COSTO MEDIO PERSONALE :** il costo medio del personale delle società è calcolato in base al rapporto costo personale totale (voce B9 conto economico) e numero medio di personale. Per le società i relativi dati sono stati forniti direttamente dalle aziende. Per il Comune è stato utilizzato il costo del personale risultante dal bilancio dell'ente, al netto delle altre spese di personale. Per la proiezione dell'esercizio corrente il dato previsionale è relativo alla previsione iniziale.

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

Premesso che il piano del fabbisogno inserito nella R.P.A., approvata dal Consiglio Comunale, è formulato sulla base di una proposta redatta dalle società entro il 15 ottobre, ai sensi del Regolamento sui controlli sulle società partecipate, e che alle società è assegnato un budget relativo alla spesa del personale e viene prevista un'articolazione dei profili professionali necessari che, tenuto conto della necessità di garantire la flessibilità, può essere comunque meglio definita in corso di gestione del servizio.

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

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

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

**PREVISIONE-IMPEGNO PER CONTRATTO DI SERVIZIO BILANCO COMUNALE- PREVISIONE IMPEGNO BILANCIO COMUNALE:** è evidenziata la previsione di spesa o l'impegno assunto nell'anno a fronte del corrispettivo per contratto di servizio o per altre prestazioni svolte in favore dell'ente.

**RISULTATO E PATRIMONIO NETTO:** il grafico così titolato evidenzia la dinamica del patrimonio netto per effetto del risultato di esercizio ai fini di monitorare il verificarsi delle seguenti condizioni di riduzione del capitale sociale:

**1) perdita superiore ad un terzo del capitale sociale (art. 2446 -2482 bis c.c., )**

Quando la perdita risulta superiore ad un terzo del capitale sociale, ma non tale da ridurre al di sotto del minimo legale il capitale, gli amministratori o il consiglio di gestione, o in caso di inerzia il collegio sindacale, devono senza indugio convocare l'assemblea per gli opportuni provvedimenti. L'assemblea dovrà adottare una decisione: immediata riduzione del capitale o rinvio della decisione all'esercizio successivo. Se entro l'esercizio successivo la perdita non si riduce a meno di un terzo, l'assemblea ordinaria che approva il bilancio di tale esercizio deve ridurre il capitale in proporzione alle perdite. In mancanza gli amministratori devono chiedere al tribunale che venga disposta la riduzione del capitale in ragione delle perdite risultanti dal bilancio.

**2) perdita di oltre un terzo del capitale sociale che riduce al di sotto del minimo stabilito il capitale (art.2447-2482 ter c.c.)**

Se, per la perdita di oltre un terzo del capitale, questo si riduce al di sotto del minimo legale (art. 2327 – 2463 c.c.), gli amministratori o il consiglio di gestione e, in caso di loro inerzia il consiglio di sorveglianza, devono senza indugio convocare l'assemblea per deliberare la riduzione del capitale e il contemporaneo aumento del medesimo ad una cifra non inferiore al detto minimo, o la trasformazione della società.

**ANALISI DEI COSTI:** gli importi indicati alla voce "materiali" includono la "variazioni delle rimanenze".

**NOTE:** le note a commento delle diverse sezioni dei report riguardanti le singole società riportano annotazioni inserite direttamente dalle società stesse o estrapolate dai bilanci e/o da documenti di programmazione o rendicontazione prodotti dalle aziende.



# “Il gruppo Comune di Genova”



## Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2021

---

Alla data del 31/12/2021, il Comune di Genova deteneva partecipazioni dirette in **18** società di cui:

- 12 per una quota di almeno il 51% del capitale sociale ;
- 1 per una quota percentuale tra il 20% e il 50 % del capitale sociale ;
- 5 per una quota percentuale al di sotto del 20% del capitale sociale.

### **società' direttamente controllate:**

1. Amiu s.p.a.
2. Amt s.p.a.
3. Asef s.r.l.
4. Aster s.p.a.
5. Bagni marina genovese s.r.l.
6. Farmacie genovesi s.r.l.
7. Genova Parcheggio s.p.a.
8. Job Centre s.r.l.
9. Porto Antico di Genova s.p.a.
10. Spim s.p.a.
11. Sviluppo Genova s.p.a.
12. F.s.u. s.r.l.

### **società collegate:**

1. Società per Cornigliano s.p.a.

### **altre partecipazioni:**

1. Liguria Digitale s.p.a.
2. I.r.e. s.p.a.
3. Filse s.p.a.
4. Banca Popolare Etica s.c.p.a.
5. Stazioni Marittime s.p.a.



## Comune di Genova

### società a partecipazione diretta assetto al 31/12/2021

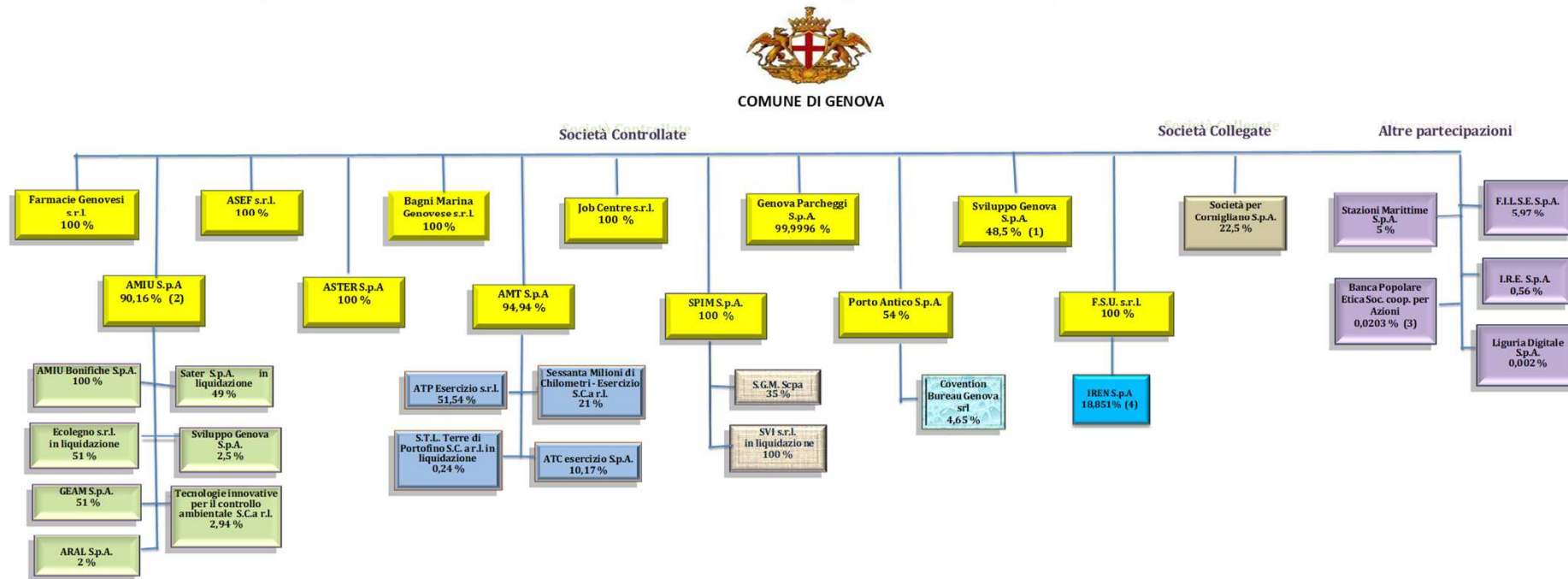
Società controllate		Società collegate	Altre partecipazioni	
Azienda Multiservizi e d'Igiene Urbana Genova A.M.I.U. - S.p.A. 90,16%	Azienda Mobilità e Trasporti A.M.T. S.p.A. 94,94%	Società. per Cornigliano S.p.A 22,5%	Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico FI.L.SE. - S.p.A. 5,97%	Stazioni Marittime S.p.A 5%
Azienda Servizi Funebri del Comune di Genova A.se.F S.r.l 100%	Azienda Servizi Territoriali Genova A.S.Ter. - S.p.A 100%		Infrastrutture Recupero Energia Agenzia Reg. Ligure I.R.E. 0,56%	Banca Popolare Etica S.c.p.a. 0,0203% **
Genova Parcheggi S.p.A. 99,99%	Società per il Patrimonio Immobiliare S.P.IM. S.p.A. 100%		Liguria Digitale S.p.a. 0,002%	
Farmacie Genovesi S.r.l. 100%	Bagni Marina Genovese S.r.l. 100%			
Job Centre S.r.l. 100%	Porto Antico S.p.A. 54%			
Sviluppo Genova S.p.A. 48,5% *	Finanziaria Sviluppo Utilities F.S.U. S.r.l 100%			

- Società nella quale si detiene una partecipazione aggiuntiva di 2,50% attraverso la controllata Amiu
- \*\*Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2020.



## DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 31.12.2021

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



Si segnala che:

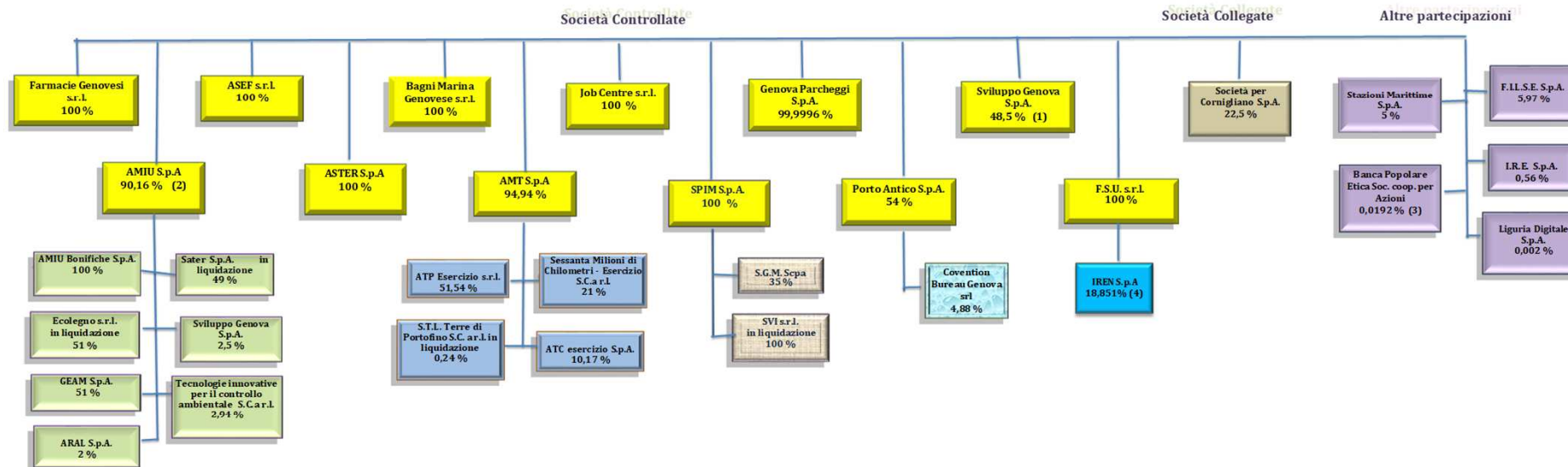
- (1) Società nella quale si detiene una partecipazione aggiuntiva del 2,50% attraverso la controllata AMIU; in totale 51%.
- (2) La partecipazione è salita dall'89,98% al 90,16% in data 19/11/2021 per effetto di un aumento di capitale riservato con conferimento di beni in natura sottoscritto dal Comune di Genova.
- (3) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2020;
- (4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 01.09.2021 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.

## DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 30.06.2022

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



COMUNE DI GENOVA



Si segnala che:

- (1) Società nella quale si detiene una partecipazione aggiuntiva del 2,50% attraverso la controllata AMIU.
- (2) La partecipazione è salita dall'89,98% al 90,16% in data 19/11/2021 per effetto di un aumento di capitale riservato conconferimento di beni in natura sottoscritto dal Comune di Genova.
- (3) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2021;
- (4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 02.03.2022 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.

## sintesi aziende



**L'art. 21 del D. Lgs. 175/2016** , confermando quanto già previsto dalla **legge di stabilità 2014**, dispone che a fronte di un **risultato di esercizio negativo** delle società partecipate da pubbliche amministrazioni locali, le amministrazioni partecipanti **accantonano** nell'anno successivo in apposito **fondo vincolato** un importo pari al **risultato negativo non immediatamente ripianato**, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

Dal **2018** l'ente partecipante in società che hanno registrato nell'esercizio precedente un risultato negativo accantona, in proporzione alla quota di partecipazione, una somma pari al **100% della perdita** .

Per le società che redigono il **bilancio consolidato**, il risultato di esercizio è quello relativo a tale bilancio.

Limitatamente alle società che svolgono **servizi pubblici a rete di rilevanza economica**, compresa la gestione dei rifiuti, per risultato si intende la **differenza tra valore e costi della produzione** ai sensi dell'articolo 2425 del codice civile.

L'importo accantonato è reso disponibile in misura proporzionale alla quota di partecipazione nel caso in cui l'ente partecipante ripiani la perdita di esercizio o dismetta la partecipazione o il soggetto partecipato sia posto in liquidazione. Nel caso in cui i soggetti partecipati ripianino in tutto o in parte le perdite conseguite negli esercizi precedenti l'importo accantonato viene reso disponibile agli enti partecipanti in misura corrispondente e proporzionale alla quota di partecipazione.

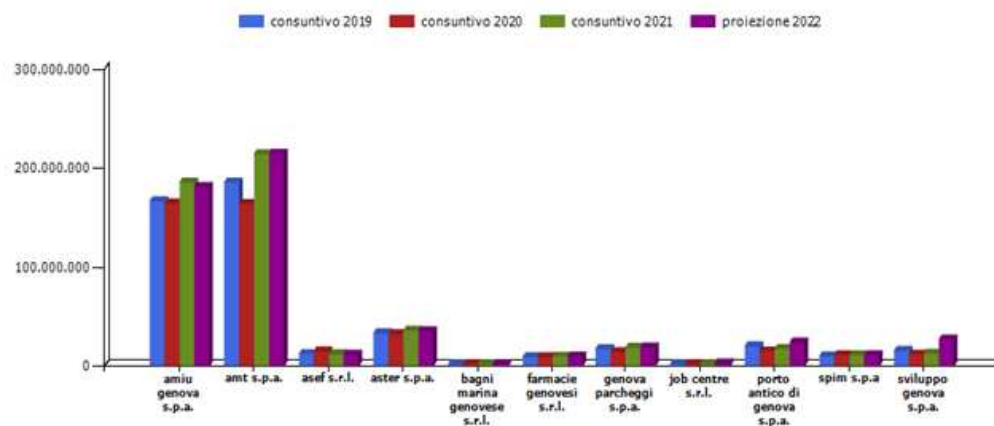
L'ammontare del fondo accantonamento partecipate al 31/12/2021 è pari 10.084,91 euro.



## **sintesi società controllate**

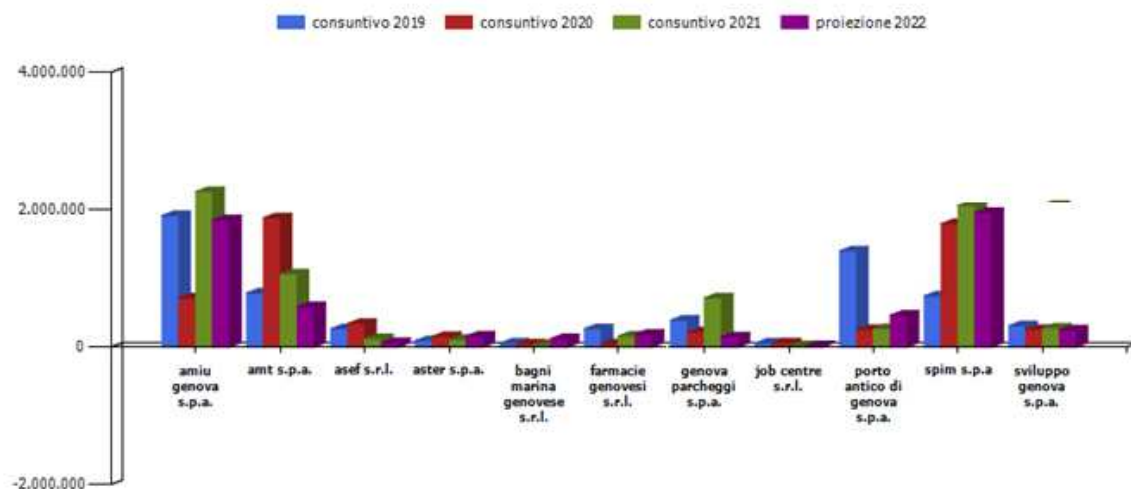




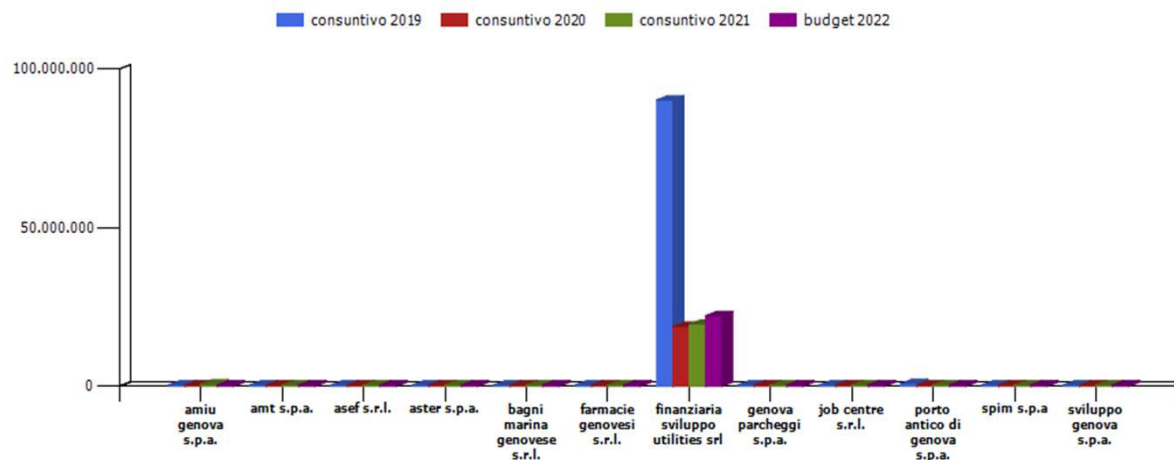


azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021	budget 2022
amiu genova s.p.a.	165.765.599,00	163.585.717,00	184.523.874,00	180.300.160,00
amt s.p.a.	184.732.326,00	163.056.093,00	213.465.516,00	213.739.000,00
asef s.r.l.	11.310.353,00	14.268.821,00	11.072.556,00	10.840.000,00
aster s.p.a.	32.433.389,00	31.399.247,00	35.069.635,00	34.572.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	1.209.737,00	1.217.781,00	1.329.716,00	1.326.405,00
farmacie genovesi s.r.l.	8.363.693,00	8.300.247,00	8.784.217,00	9.102.000,00
finanziaria sviluppo utilities srl	20.600.968,00	22.685.590,00	23.298.714,00	25.628.585,00
genova parcheggi s.p.a.	16.384.621,00	13.360.326,00	17.802.075,00	18.195.000,00
job centre s.r.l.	762.920,00	709.278,00	1.089.492,00	2.094.471,00
porto antico di genova s.p.a.	19.310.344,00	14.003.736,00	16.437.380,00	23.239.083,00
spim s.p.a	9.325.722,00	10.360.868,00	10.174.208,00	10.380.426,00
sviluppo genova s.p.a.	14.657.531,00	10.996.700,00	11.973.789,00	25.982.000,00

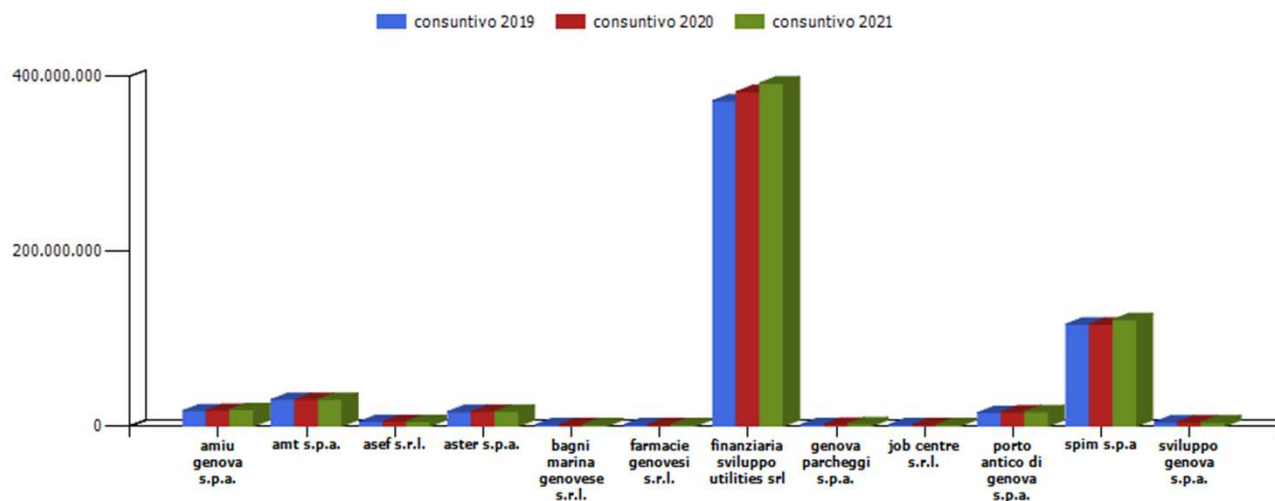
**FSU** : nel valore della produzione è stato inserito l'ammontare dei proventi di partecipazione



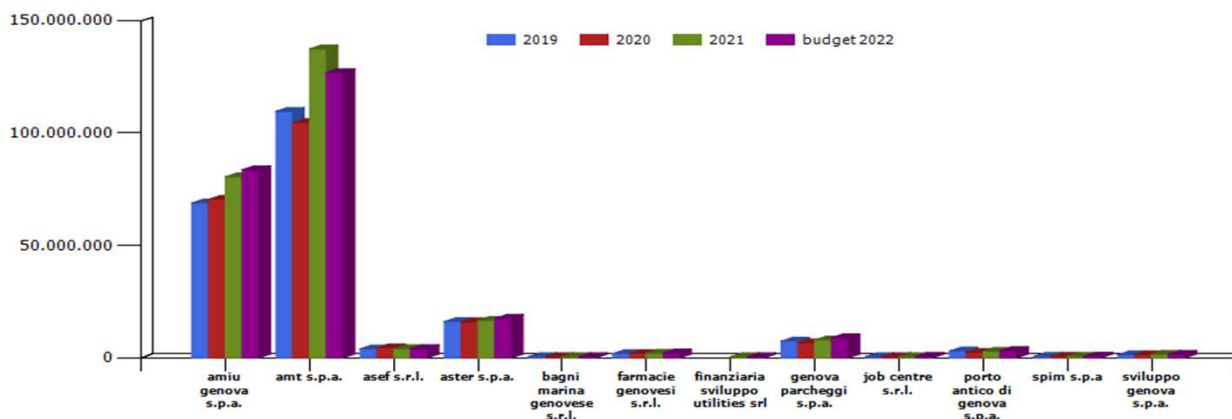
azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021	budget 2022
amiu genova s.p.a.	1.915.700,00	715.378,00	2.264.485,00	1.853.183,00
amt s.p.a.	788.356,00	1.883.402,00	1.067.036,00	589.000,00
asef s.r.l.	268.017,00	344.827,00	123.598,00	67.900,00
aster s.p.a.	94.566,00	156.446,00	113.548,00	161.000,00
bagni marina genovese s.r.l.	58.045,00	47.759,00	36.197,00	123.525,00
farmacie genovesi s.r.l.	268.674,00	50.142,00	161.175,00	190.189,00
genova parcheggi s.p.a.	394.847,00	219.528,00	718.527,00	151.000,00
job centre s.r.l.	59.491,00	60.571,00	19.270,00	17.217,00
porto antico di genova s.p.a.	1.401.826,00	255.028,00	272.745,00	464.170,00
spim s.p.a	745.626,00	1.796.746,00	2.062.938,00	1.960.446,00
sviluppo genova s.p.a.	311.514,00	258.407,00	278.817,00	252.000,00



azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021	budget 2022
<b>amiu genova s.p.a.</b>	344.892,00	434.679,00	746.390,00	188.470,00
<b>amt s.p.a.</b>	96.822,00	5.355,00	200.726,00	9.000,00
<b>asef s.r.l.</b>	210.102,00	235.927,00	121.091,00	58.800,00
<b>aster s.p.a.</b>	6.263,00	92.078,00	26.802,00	76.000,00
<b>bagni marina genovese s.r.l.</b>	21.021,00	14.063,00	10.014,00	70.325,00
<b>farmacie genovesi s.r.l.</b>	194.164,00	33.853,00	95.360,00	113.298,00
<b>finanziaria sviluppo utilities srl</b>	90.263.282,00	18.901.358,00	19.601.797,00	22.269.869,00
<b>genova parcheggi s.p.a.</b>	130.606,00	5.002,00	466.411,00	35.000,00
<b>job centre s.r.l.</b>	38.485,00	39.670,00	9.696,00	3.913,00
<b>porto antico di genova s.p.a.</b>	892.142,00	22.634,00	136.569,00	167.670,00
<b>spim s.p.a.</b>	421.041,00	3.185,00	1.005,00	587,00
<b>sviluppo genova s.p.a.</b>	89.261,00	41.360,00	63.380,00	57.000,00

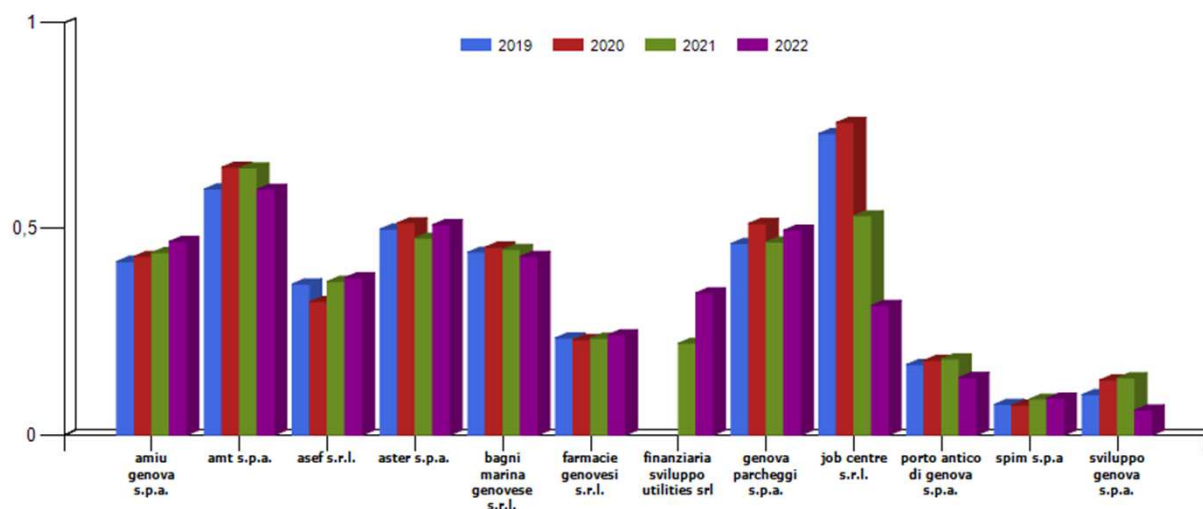


azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
amiu genova s.p.a.	17.456.957,00	17.891.636,00	18.900.026,00
amt s.p.a.	30.308.642,00	30.313.997,00	30.514.723,00
asef s.r.l.	5.173.286,00	5.239.089,00	5.160.176,00
aster s.p.a.	16.558.779,00	16.650.857,00	16.677.659,00
bagni marina genovese s.r.l.	33.290,00	147.354,00	157.368,00
farmacie genovesi s.r.l.	367.237,00	401.089,00	782.449,00
finanziaria sviluppo utilities srl	372.200.924,00	382.602.282,00	392.504.081,00
genova parcheggi s.p.a.	1.371.555,00	2.133.295,00	2.599.705,00
job centre s.r.l.	192.659,00	232.329,00	242.025,00
porto antico di genova s.p.a.	15.325.668,00	16.047.986,00	16.331.538,00
spim s.p.a	116.624.132,00	116.627.317,00	121.924.747,00
sviluppo genova s.p.a.	4.501.660,00	4.543.019,00	4.606.399,00



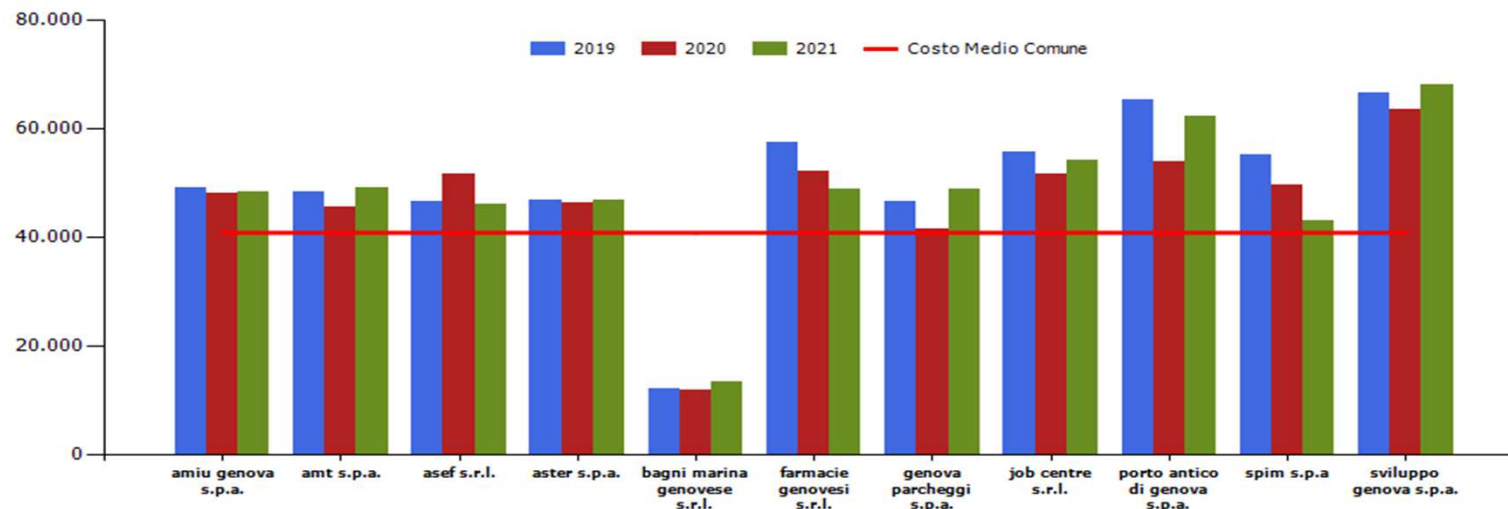
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società

azienda	2019	2020	delta %	2021	delta %	budget 2022	delta %
amiu genova s.p.a.	68.916.920,00	70.536.867,00	2,35%	80.575.017,00	14,23%	83.693.250,00	3,87%
amt s.p.a.	109.710.141,00	104.645.687,00	-4,62%	137.475.940,00	31,37%	127.000.000,00	-7,62%
asef s.r.l.	4.042.546,00	4.500.020,00	11,32%	4.075.440,00	-9,44%	4.109.000,00	0,82%
aster s.p.a.	16.134.361,00	16.069.140,00	-0,40%	16.681.754,00	3,81%	17.540.000,00	5,14%
bagni marina genovese s.r.l.	510.415,00	532.943,00	4,41%	581.728,00	9,15%	520.791,00	-10,48%
farmacie genovesi s.r.l.	1.904.946,00	1.907.870,00	0,15%	2.020.801,00	5,92%	2.165.251,00	7,15%
finanziaria sviluppo utilities srl				57.489,00		98.750,00	71,77%
genova parcheggi s.p.a.	7.423.968,00	6.737.864,00	-9,24%	7.989.178,00	18,57%	8.954.000,00	12,08%
job centre s.r.l.	514.138,00	491.411,00	-4,42%	568.693,00	15,73%	652.350,00	14,71%
porto antico di genova s.p.a.	3.057.423,00	2.486.041,00	-18,69%	2.982.926,00	19,99%	3.175.500,00	6,46%
spim s.p.a	635.003,00	619.178,00	-2,49%	706.097,00	14,04%	748.818,00	6,05%
sviluppo genova s.p.a.	1.403.132,00	1.430.245,00	1,93%	1.618.059,00	13,13%	1.550.000,00	-4,21%
<b>Totale complessivo controllate</b>	<b>214.252.993,00</b>	<b>209.957.266,00</b>	<b>-2,00%</b>	<b>255.333.122,00</b>	<b>21,61%</b>	<b>250.207.710,00</b>	<b>-2,01%</b>
comune di genova	203.724.843,70	201.798.272,49	-0,95%	206.201.821,71	2,18%	193.464.041,28	-6,18%
<b>Totale complessivo</b>	<b>417.977.836,70</b>	<b>411.755.538,49</b>	<b>-1,49%</b>	<b>461.534.943,71</b>	<b>12,09%</b>	<b>443.671.751,28</b>	<b>-3,87%</b>



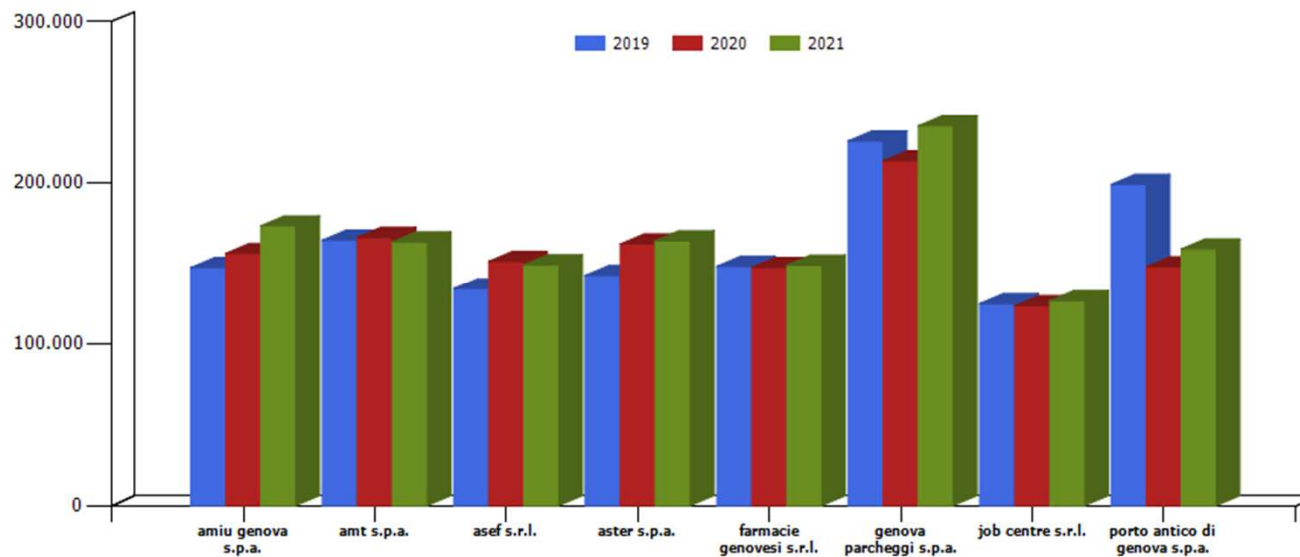
azienda	2019	2020	2021	budget 2022
amiu genova s.p.a.	42,06%	43,30%	44,20%	46,90%
amt s.p.a.	59,64%	64,92%	64,72%	59,58%
asef s.r.l.	36,60%	32,31%	37,22%	38,14%
aster s.p.a.	49,89%	51,43%	47,72%	50,97%
bagni marina genovese s.r.l.	44,31%	45,54%	44,97%	43,29%
farmacie genovesi s.r.l.	23,53%	23,12%	23,43%	24,29%
finanziaria sviluppo utilities srl			22,21%	34,44%
genova parcheggi s.p.a.	46,42%	51,27%	46,76%	49,62%
job centre s.r.l.	73,09%	75,75%	53,13%	31,40%
porto antico di genova s.p.a.	17,07%	18,08%	18,45%	13,94%
spim s.p.a	7,40%	7,22%	8,70%	8,89%
sviluppo genova s.p.a.	9,78%	13,31%	13,83%	6,02%

Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società



azienda	2019	2020	delta %	2021	delta %
amiu genova s.p.a.	49.156,19	48.055,27	-2,24%	48.428,78	0,78%
amt s.p.a.	48.458,54	45.537,72	-6,03%	49.274,53	8,21%
asec s.r.l.	46.551,65	51.676,86	11,01%	46.217,28	-10,56%
aster s.p.a.	46.853,18	46.465,43	-0,83%	46.808,89	0,74%
bagni marina genovese s.r.l.	12.009,76	11.777,75	-1,93%	13.450,36	14,20%
farmacie genovesi s.r.l.	57.395,18	52.141,84	-9,15%	48.811,60	-6,39%
genova parcheggi s.p.a.	46.741,60	41.507,20	-11,20%	48.962,30	17,96%
job centre s.r.l.	55.582,52	51.618,77	-7,13%	54.161,23	4,93%
porto antico di genova s.p.a.	65.259,83	54.020,88	-17,22%	62.144,29	15,04%
spim s.p.a	55.217,62	49.693,30	-10,00%	43.002,27	-13,46%
sviluppo genova s.p.a.	66.562,24	63.566,44	-4,50%	68.128,81	7,18%
<b>comune di genova</b>	<b>41.273,27</b>	<b>40.759,09</b>	<b>-1,25%</b>	<b>40.913,06</b>	<b>0,38%</b>

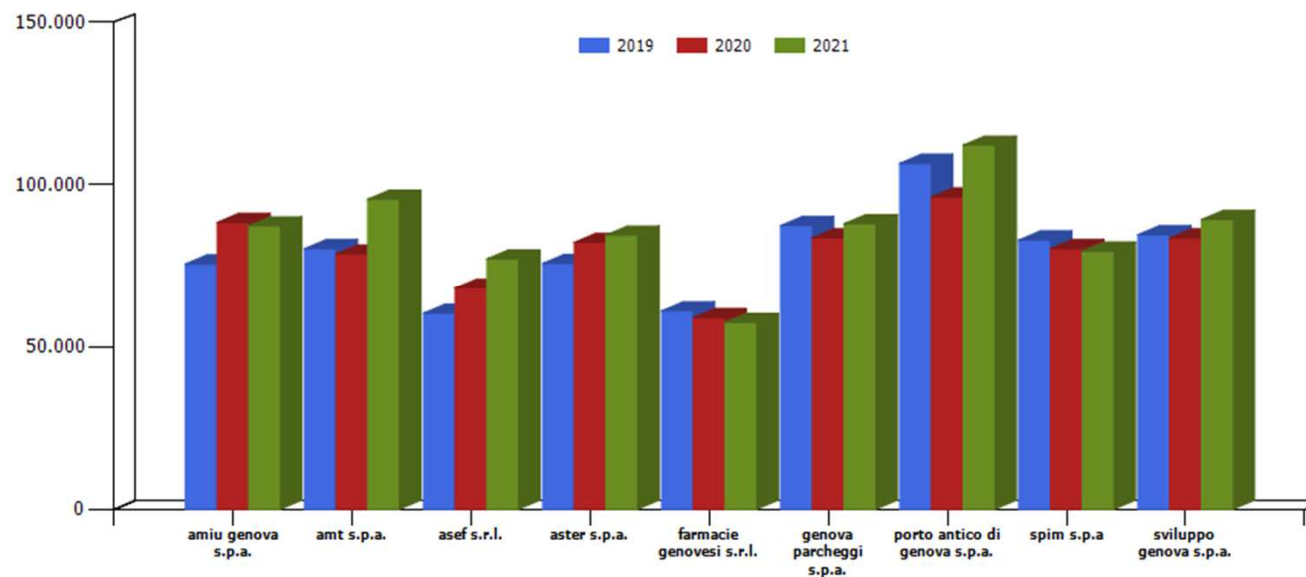
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società



costo medio dirigenti			
azienda	2019	2020	2021
amiu genova s.p.a.	147.493,85	156.362,60	173.414,62
amt s.p.a.	164.504,83	166.333,33	163.527,71
asef s.r.l.	134.148,36	151.387,37	149.279,87
aster s.p.a.	142.647,67	162.145,00	164.233,67
farmacie genovesi s.r.l.	148.303,08	147.678,32	149.076,13
genova parcheggi s.p.a.	226.026,16	213.665,16	235.402,32
job centre s.r.l.	124.772,50	123.427,90	126.556,87
porto antico di genova s.p.a.	199.087,43	148.104,80	159.070,00

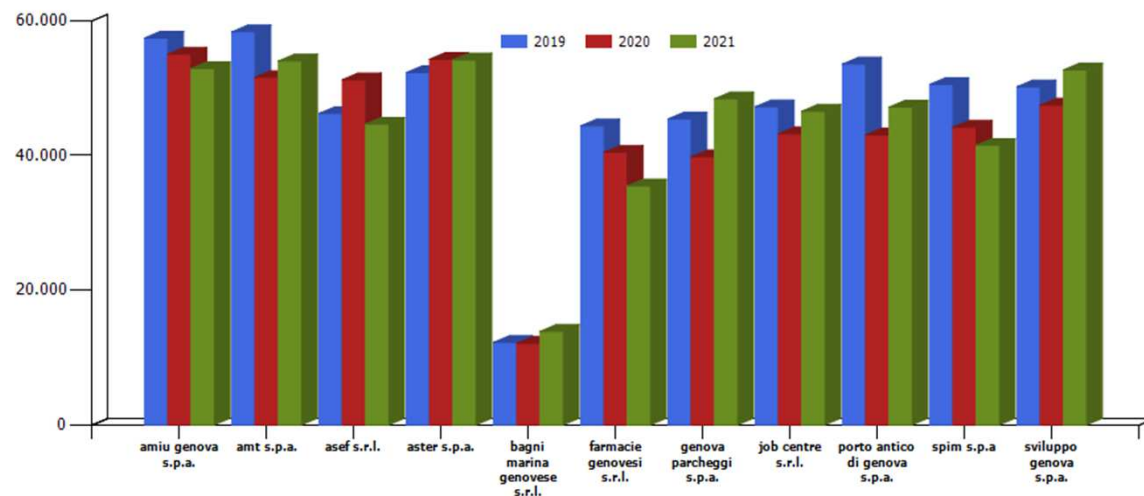
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società





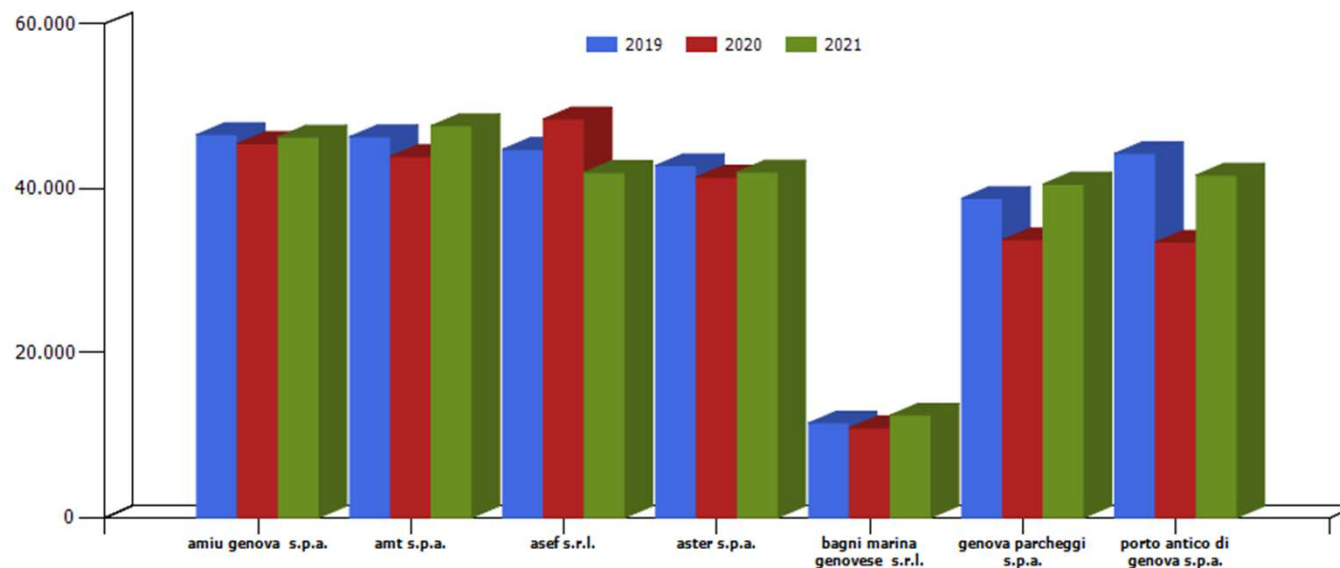
costo medio quadri			
azienda	2019	2020	2021
amiu genova s.p.a.	75.692,76	88.496,37	87.444,88
amt s.p.a.	80.402,68	78.811,03	95.646,83
asef s.r.l.	60.270,70	68.227,10	77.260,73
aster s.p.a.	75.849,00	82.360,25	84.615,33
farmacie genovesi s.r.l.	61.002,12	58.920,50	57.490,88
genova parcheggi s.p.a.	87.530,67	83.773,12	88.117,80
porto antico di genova s.p.a.	106.668,79	96.315,00	112.293,62
spim s.p.a.	83.098,28	80.415,02	79.682,74
sviluppo genova s.p.a.	84.731,90	83.718,79	89.386,88

Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società



costo medio impiegati			
azienda	2019	2020	2021
amiu genova s.p.a.	57.403,60	54.998,72	52.861,00
amt s.p.a.	58.317,67	51.559,60	53.983,39
asef s.r.l.	46.196,73	51.208,75	44.625,60
aster s.p.a.	52.274,80	54.254,16	54.151,72
bagni marina genovese s.r.l.	12.236,39	12.111,62	13.861,16
farmacie genovesi s.r.l.	44.365,98	40.444,86	35.445,13
genova parcheggi s.p.a.	45.386,60	39.776,71	48.380,07
job centre s.r.l.	47.195,86	43.190,47	46.540,64
porto antico di genova s.p.a.	53.531,47	43.025,68	47.140,14
spim s.p.a.	50.517,00	44.144,06	41.477,04
sviluppo genova s.p.a.	50.163,63	47.444,57	52.668,40

Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società

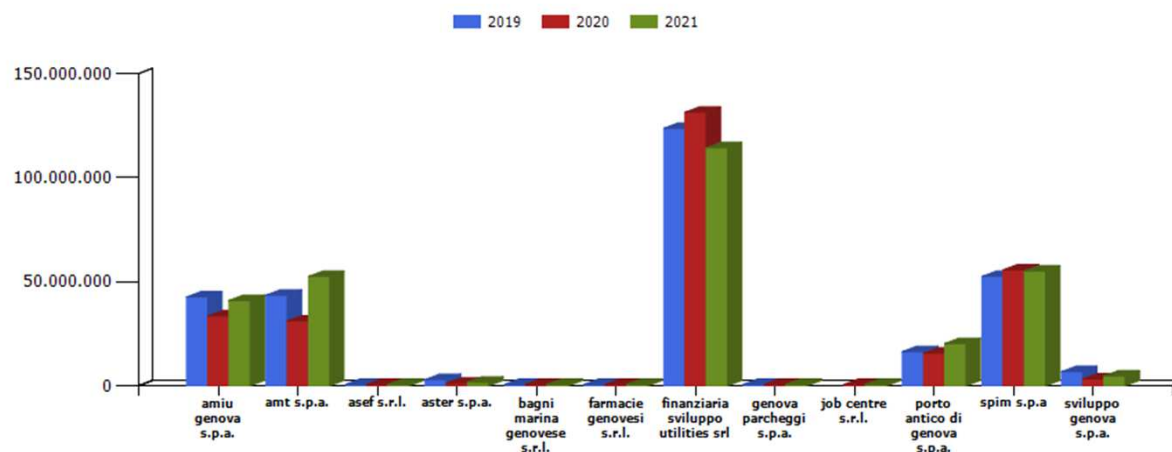


costo medio operai			
azienda	2019	2020	2021
amiu genova s.p.a.	46.517,03	45.429,23	46.220,11
amt s.p.a.	46.264,25	43.888,68	47.591,33
asef s.r.l.	44.735,06	48.420,66	41.932,41
aster s.p.a.	42.770,85	41.368,75	41.987,30
bagni marina genovese s.r.l.	11.433,75	10.852,63	12.380,57
genova parcheggi s.p.a.	38.788,14	33.756,49	40.518,78
porto antico di genova s.p.a.	44.221,60	33.471,38	41.602,63

Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società

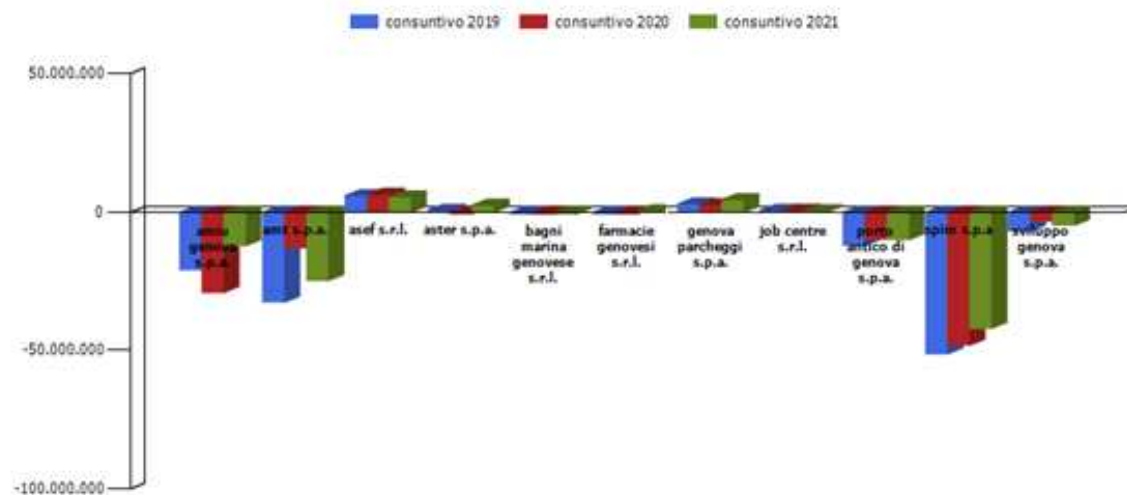
azienda	consuntivo 2013	consuntivo 2014	consuntivo 2015	consuntivo 2016	consuntivo 2017	consuntivo 2018	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
amiu	1570	1.540	1.537	1.519	1.485	1.452	1.484	1.515	1.699
amt	2346	2.327	2.261	2.253	2.216	2.206	2.264	2.298	2.790
asef	79	80	83	86	88	88	87	87	88
aster	393	387	375	363	338	335	344	346	356
bagni marina genovese	46	46	47	54	54	40	43	45	43
farmacie genovesi	42	37	37	36	35	35	33	37	41
genova parcheggi	153	155	153	151	150	152	159	162	163
job centre	9	9	8	8	8	9	9	10	11
porto antico di genova	36	35	36	36	34	33	47	46	48
spim	13	12	12	12	13	13	12	12	16
sviluppo genova	25	23	21	22	24	23	21	23	24
themis	3	3	-	-	-	-	-	-	-
<b>società controllate</b>	<b>4.715</b>	<b>4.654</b>	<b>4570</b>	<b>4.540</b>	<b>4.445</b>	<b>4.386</b>	<b>4.503</b>	<b>4.581</b>	<b>5.279</b>
<b>comune di genova</b>	<b>5.851</b>	<b>5.728</b>	<b>5.535</b>	<b>5.304</b>	<b>5.173</b>	<b>5.025</b>	<b>4.936</b>	<b>4.951</b>	<b>5.040</b>

anno 2021	numero addetti medi	costo complessivo (migliaia di euro)	costo medio (migliaia di euro)
<b>Comune di Genova</b>	5.040	206.201.821,71	40.913,06
<b>Società controllate</b>	5.279	255.333.122,00	48.367,71
<b>Totale</b>	<b>10.319</b>	<b>461.534.944</b>	



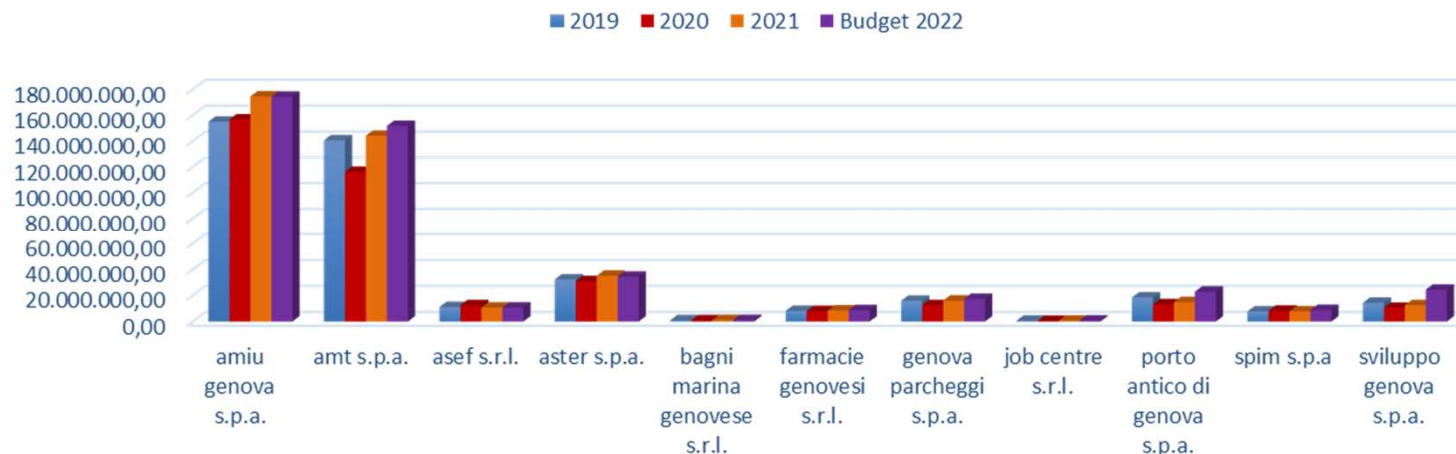
**INDEBITAMENTO FINANZIARIO =**  
**Debiti verso banche + Debiti**  
**verso altri finanziatori**  
 Esprime l'esposizione finanziaria  
 dell'azienda verso banche e altri  
 finanziatori.

azienda	2019	2020	2021
amiu genova s.p.a.	42.655.919,00	33.460.219,00	41.009.185,00
amt s.p.a.	43.549.374,00	31.173.085,00	52.545.574,00
asec s.r.l.	413.954,00	334.909,00	254.034,00
aster s.p.a.	3.000.000,00	1.168.579,00	1.738.580,00
bagni marina genovese s.r.l.	393.324,00	770.185,00	668.871,00
farmacie genovesi s.r.l.	180.167,00	314.385,00	408.245,00
finanziaria sviluppo utilities srl	123.737.339,00	131.433.258,00	114.335.311,00
genova parcheggi s.p.a.	336.931,00	307.633,00	278.335,00
job centre s.r.l.	0,00	24,00	760,00
porto antico di genova s.p.a.	16.423.453,00	15.689.304,00	20.314.406,00
spim s.p.a	52.526.923,00	55.724.523,00	55.129.433,00
sviluppo genova s.p.a.	6.774.220,00	3.243.234,00	4.688.740,00

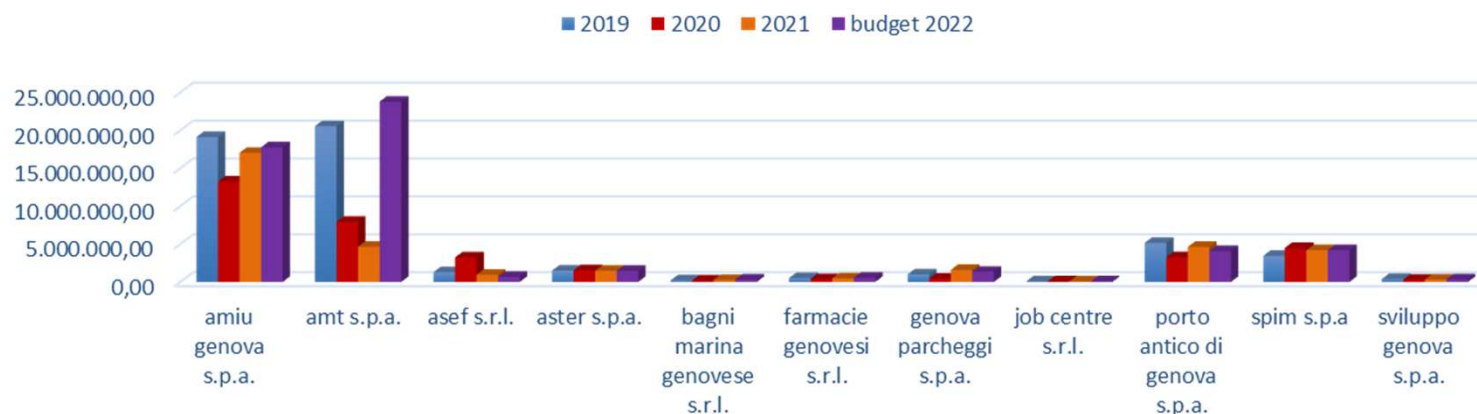


**POSIZIONE FINANZIARIA NETTA = (disponibilità liquide + attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni) - indebitamento finanziario ).** Esprime la capacità di copertura da parte delle disponibilità liquide, immediate e differite, ad una certa data, delle passività finanziarie: un valore negativo dell'indicatore indica uno stock di passività finanziarie a quella data superiori alla liquidità potenzialmente disponibile in via immediata: è quindi un indicatore del debito finanziario complessivo dell'azienda.

azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
amiu genova s.p.a.	-20.769.720,00	-28.933.656,00	-12.053.984,00
amt s.p.a.	-32.489.055,00	-12.833.128,00	-24.639.084,00
asef s.r.l.	5.965.707,00	6.391.653,00	5.553.870,00
aster s.p.a.	728.325,00	-289.847,00	2.559.024,00
bagni marina genovese s.r.l.	-383.399,00	-752.494,00	-531.542,00
farmacie genovesi s.r.l.	-82.370,00	-233.672,00	180.923,00
genova parcheggi s.p.a.	2.957.915,00	2.751.231,00	4.562.203,00
job centre s.r.l.	639.261,00	723.600,00	364.091,00
porto antico di genova s.p.a.	-11.979.019,00	-9.690.802,00	-9.871.876,00
spim s.p.a	-51.107.481,00	-47.983.105,00	-41.873.344,00
sviluppo genova s.p.a.	-6.772.555,00	-3.237.356,00	-4.688.710,00



Azienda	2019	2020	2021	Budget 2022
<b>amiu genova s.p.a.</b>	154.988.716,00	156.748.721,00	174.534.772,00	174.278.944,00
<b>amt s.p.a.</b>	140.570.017,00	116.112.981,00	144.100.864,00	151.652.319,00
<b>asef s.r.l.</b>	11.149.599,00	12.639.224,00	10.824.113,00	10.730.000,00
<b>aster s.p.a.</b>	32.374.760,00	31.080.688,00	35.186.910,00	34.500.168,00
<b>bagni marina genovese s.r.l.</b>	963.415,00	995.092,00	1.126.265,00	1.192.107,00
<b>farmacie genovesi s.r.l.</b>	8.192.778,00	8.120.590,00	8.522.953,00	8.854.000,00
<b>genova parcheggi s.p.a.</b>	15.925.214,00	12.650.860,00	16.120.005,00	17.425.000,00
<b>job centre s.r.l.</b>	702.913,00	553.608,00	679.375,00	771.703,00
<b>porto antico di genova s.p.a.</b>	18.517.964,00	13.207.086,00	14.926.713,00	22.961.483,00
<b>spim s.p.a</b>	7.771.267,00	8.301.461,00	7.839.583,00	8.908.104,00
<b>sviluppo genova s.p.a.</b>	14.422.437,00	10.500.287,00	12.639.263,00	24.544.000,00



Azienda	2019	2020	2021	budget 2022
amiu genova s.p.a.	19.120.445,00	13.250.047,00	17.039.525,00	17.765.671,00
amt s.p.a.	20.562.466,00	7.933.403,00	4.654.069,00	23.789.000,00
asef s.r.l.	1.288.751,00	3.233.173,00	951.023,00	676.000,00
aster s.p.a.	1.495.989,00	1.546.208,00	1.477.904,00	1.473.548,00
bagni marina genovese s.r.l.	208.815,00	196.369,00	261.367,00	323.539,00
farmacie genovesi s.r.l.	521.968,00	368.115,00	475.401,00	560.189,00
genova parcheggi s.p.a.	1.004.674,00	432.611,00	1.588.928,00	1.346.000,00
job centre s.r.l.	61.435,00	81.341,00	68.291,00	84.419,00
porto antico di genova s.p.a.	5.156.047,00	3.262.384,00	4.618.985,00	4.068.171,00
spim s.p.a.	3.439.638,00	4.486.545,00	4.197.206,00	4.194.279,00
sviluppo genova s.p.a.	379.041,00	293.380,00	314.601,00	340.000,00

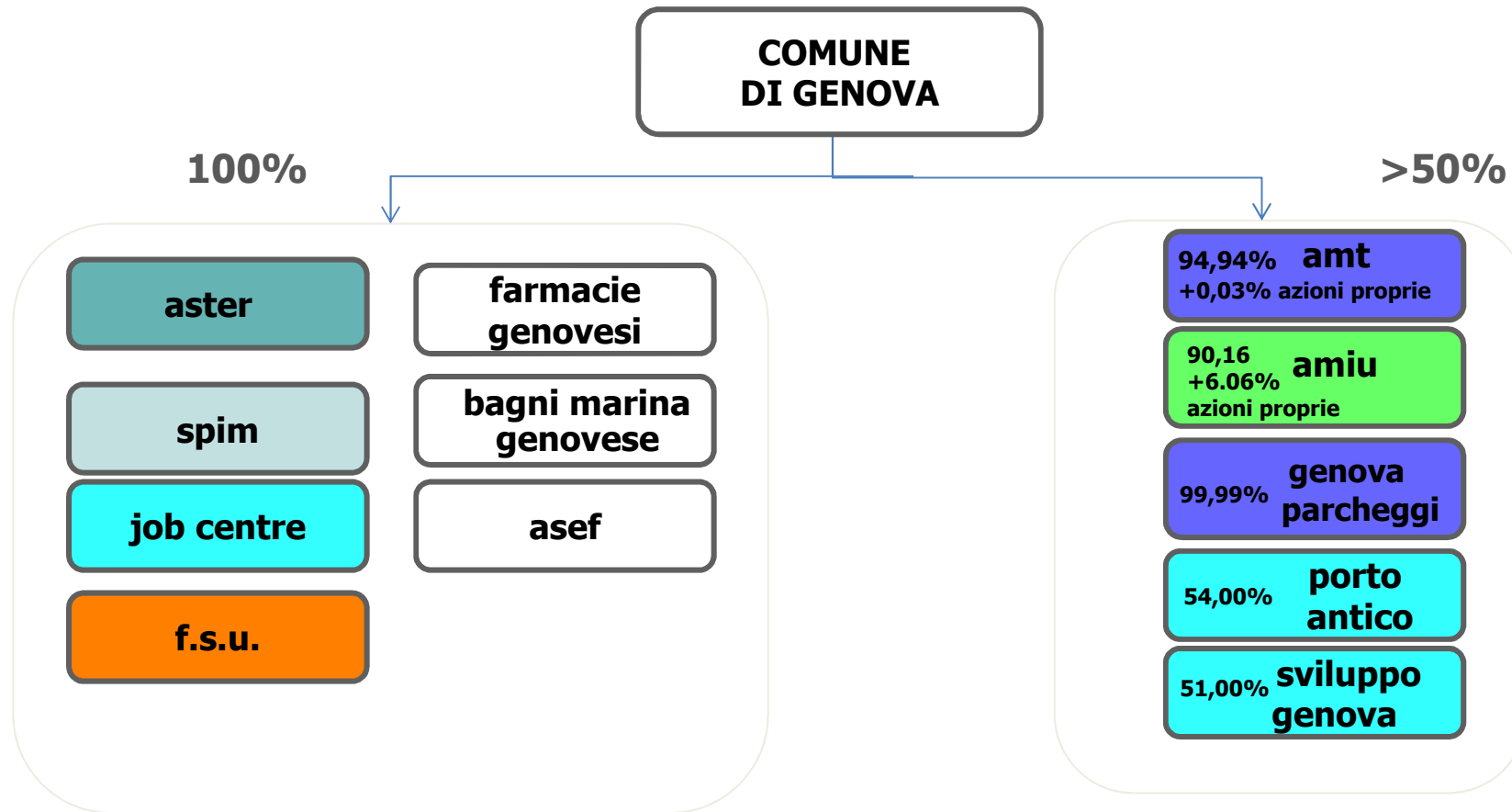
**MOL** (Margine Operativo Lordo) = **Valore della Produzione – (Costi della produzione – ammortamenti – accantonamenti)**: risultato economico della gestione corrente (*core business*). Esprime il risultato operativo ante ammortamenti e accantonamenti e incorpora di fatto il livello di autofinanziamento (liquidità) prodotto prima di eventuali oneri e proventi finanziari ed imposte.



# Le società controllate



società controllate per aree strategiche



aree strategiche del sistema "Gruppo Comune"

- Mobilità e trasporti
- Ciclo integrale rifiuti
- Gas acqua energia
- Valorizzazione patrimonio immobiliare
- Sviluppo economico e del territorio
- Manutenzione strade, impianti e verde cittadino



**Società partecipate indirettamente:****tramite Amiu**

Ecolegno s.r.l. in liquidazione

**-76.843**

Sater s.p.a. in liquidazione

**-171.705****tramite Spim**

Società Gestione Mercato Scpa

**-371.490**

(copertura perdita interamente con riserva straordinaria – assemblea dei soci del 07/06/2022)



**AMT s.p.a.**





**oggetto sociale** (estratto)

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

**capitale sociale:** € 29.521.464,00

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

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

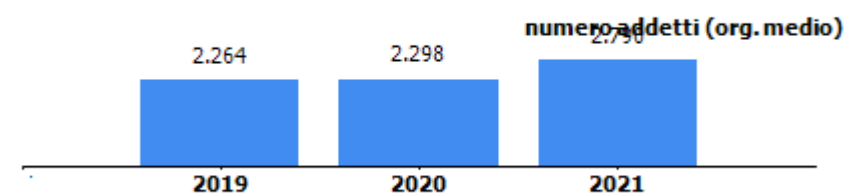
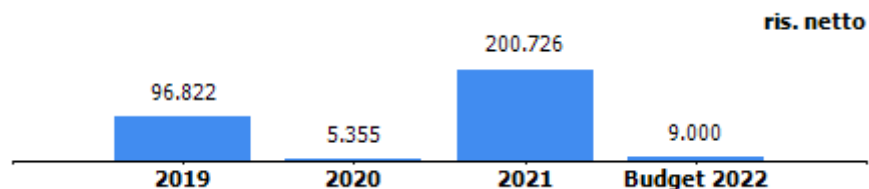
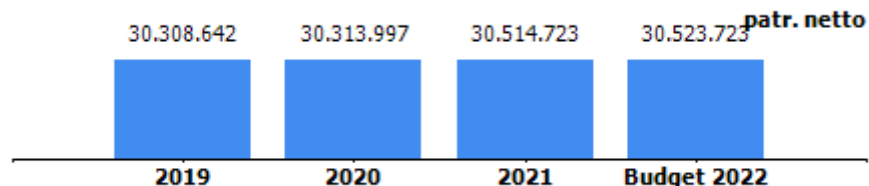
organizzazione e gestione della mobilità pubblica nel territorio ricompreso nell'ex "bacino G urbano" e a partire dall'1 gennaio 2021 anche nel territorio nell'ex "bacino TG extraurbano ". In particolare l'impianto, l'esercizio e la gestione complessiva dei servizi di trasporto, sia direttamente, sia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

**durata del contratto di servizio:** con delibera n.44/2018 di Città Metropolitana è stato affidato in regime di in house providing il servizio di trasporto pubblico urbano per il periodo 2020-2029 con opzione fino al 2034. Con delibera n.18/2020 di Città Metropolitana e con atto dirigenziale n.1169/2020 è stato affidato in regime di in house providing il servizio di trasporto pubblico extraurbano dall'1.1.2021 al 31.12.2030.

**carta dei servizi:** edizione 2019-2020

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 200.726**

contratto di servizio	2020	2021	previsione 2022
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	79.495.066	97.249.914	97.892.319
quota contratto di servizio affidata a terzi (IVA esclusa)	5.453.852	12.389.801	8.750.000
% quota contratto di servizio affidato a terzi	6,86	12,74	8,93



previsione - impegno trasferimento a Città Metropolitana per TPL comprensivo degli oneri derivanti dal rinnovo dei contratti di lavoro (IVA inclusa)	27.950.021	27.945.794	27.945.794
previsione - impegno spese per infrazioni corsie gialle (convenzione ausiliari del traffico) (IVA inclusa)	3.500.000	3.562.553	4.500.000

### Fatturato per contratto di servizio

Dal 2018 il contratto di servizio è tra Città Metropolitana e Amt s.p.a, di conseguenza l'importo indicato si riferisce ai fondi trasferiti da Città Metropolitana alla stessa.

Dal 2021 con l'affidamento alla società del trasporto extraurbano, prima svolto da Atp esercizio s.r.l, l'importo comprende anche il corrispettivo per il contratto di servizio extraurbano, in particolare per il 2021 CdS Urbano ex Art. 9 del contratto di servizio Amt/Città Metropolitana del 29.11.2019 è pari a 79.334.976 € (inclusi Servizi Aggiuntivi) e CdS Extra Urbano ex Art. 9 del contratto di servizio Amt/Città Metropolitana del 29.12.2020 è pari a 17.914.938 € (inclusi Servizi Aggiuntivi).

### Impegno per trasferimento a Città Metropolitana per Tpl

#### Consuntivo 2021

L'impegno è relativo al trasferimento a Città Metropolitana a carico del Comune di Genova a titolo di risorse destinate alla copertura degli oneri derivanti dal rinnovo dei contratti di lavoro relativi al settore del Tpl (4.200.000 €) e quale contributo per servizi aggiuntivi sul lotto urbano ed extra urbano dell'Ambito Territoriale Ottimale (23.745.794 €).

L'assestato ad ottobre 2022 è pari a 28.160.984 €.

**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	22/03/2021-30/04/2023	56.000,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
	consigliere	comune di genova	22/03/2021-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
	consigliere	comune di genova	22/03/2021-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
	consigliere	comune di genova	22/03/2021-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
	consigliere	comune di genova	22/03/2021-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022

**consiglio di amministrazione scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	26/06/2020-21/03/2021	56.000,00 €	

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	26/06/2020-30/04/2023	36.400,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
	sindaco	città metropolitana	26/06/2020-30/04/2023	22.880,00 €	in carica fino



				all'approvazione del bilancio 2022
sindaco	altri comuni	26/06/2020-30/04/2023	22.880,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
sindaco supplente	comune di genova	26/06/2020-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022
sindaco supplente	città metropolitana	26/06/2020-30/04/2023	0,00 €	in carica fino all'approvazione del bilancio 2022

## partecipazioni

società partecipata	oggetto sociale	%	capitale soc. (€)
ATP esercizio s.r.l	gestione delle autolinee urbane ed extraurbane nell'ambito del territorio interprovinciale denominato bacino tg , noleggio da rimessa, esercizio di autoparcheggi e attività di manutenzione dei propri mezzi di trasporto...	51,54	4.943.142,00
Sessanta Milioni di Chilometri - esercizio soc consortile a r.l	Esercizio dei sub-affidamenti nel trasporto di persone per conto delle aziende associate	21,0	100.000,00
ATC Esercizio spa	Trasporto pubblico locale a La Spezia	10,16	3.500.000,00
S.T.L Terre di Portofino società consortile a r.l in liquidazione	Elaborazione, realizzazione ed attuazione di progetti volti alla promozione turistica	0,24	21.950,00

APAM esercizio s.p.a: la partecipazione di Amt s.p.a pari a 0,01% è stata dismessa in data 27/01/2021 mediante girata sul certificato azionario a favore della società "Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A." (in abbreviato "APAM S.p.A."), controllante della stessa.

**società partecipata****ATC ESERCIZIO SPA**

<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>	<b>patr netto (€)</b>	<b>quota patr netto (€)</b>	<b>reddito netto (€)</b>	<b>addetti</b>
Trasporto pubblico locale a La Spezia	10,16%	3.500.000	7.192.602	730.768	39.574	377

**altri soci****%**

altri soci	10,74
Comune di La Spezia	79,10

**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	
	amministratore delegato	14/07/.2021 - approvazione bilancio 2023	80.000,00 €	
	consigliere	29/06/2021- approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	
	consigliere	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	
	consigliere	26/07/2021- approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	03/07/2020-30/04/2023	10.500,00 €	
	sindaco	03/07/2020-30/04/2023	7.000,00 €	
	sindaco	03/07/2020-30/04/2023	7.000,00 €	
	sindaco supplente	03/07/2020-30/04/2023	0,00 €	
	sindaco supplente	03/07/2020-30/04/2023	0,00 €	

## società partecipata

## ATP ESERCIZIO S.R.L

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
gestione delle autolinee urbane ed extraurbane nell'ambito del territorio interprovinciale denominato bacino tg , noleggio da rimessa, esercizio di autoparcheggi e attività di manutenzione dei propri mezzi di trasporto...	51,54%	4.943.142	1.170.206	603.124	126.277	0

## altri soci

altri soci	%
Autoguidovie s.p.a	48,46

Dall'1 gennaio 2021, a seguito dell'affidamento ad Amt s.p.a del trasporto pubblico extra urbano, anche i dipendenti di Atp esercizio s.r.l sono passati in Amt s.p.a.

## organi sociali

## consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	dal 28/05/2021 ad approvazione bilancio 2022	28.000,00 €	lordi, oltre a eventuali rimborsi spese documentati

## consiglio di amministrazione scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo
	presidente	assemblea	17/06/2020-27/05/2021	28.000,00 €
	consigliere	assemblea	17/06/2020-27/05/2021	8.000,00 €





consigliere	assemblea	17/06/2020- 37/05/2021	5.000,00 €
-------------	-----------	---------------------------	------------

**collegio sindacale****nominativo**

<b>qualifica</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
sindaco unico	dal 31.05.2021 ad approvazione bilancio 2023	15.000,00 €	lordi, oltre a eventuali rimborsi spese documentati

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	presidente	assemblea	10/05/2018-30/04/2021	10.800,00 €
	sindaco	assemblea	10/05/2018-30/04/2021	7.200,00 €
	sindaco	assemblea	10/05/2018-30/04/2021	7.200,00 €
	sindaco supplente	assemblea	10/05/2018-30/04/2021	0,00 €
	sindaco supplente	assemblea	10/05/2018-30/04/2021	0,00 €

**società partecipata****SESSANTA MILIONI DI  
CHILOMETRI -  
ESERCIZIO SOC  
CONSORTILE A R.L**

<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>	<b>patr netto (€)</b>	<b>quota patr netto (€)</b>	<b>reddito netto (€)</b>	<b>addetti</b>
Esercizio dei sub- affidamenti nel trasporto di persone per conto delle aziende associate	21,0%	100.000	266.670	56.001	29.338	0

**altri soci**      **%**

atp esercizio srl	6,50
s.a.c.a coop.a.r.l	22,00
atc esercizio spa	50,50

**società partecipata**
**S.T.L TERRE DI  
PORTOFINO SOCIETÀ  
CONSORTILE A R L IN  
LIQUIDAZIONE**

<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>	<b>patr netto (€)</b>	<b>quota patr netto (€)</b>	<b>reddito netto (€)</b>	<b>addetti</b>
Elaborazione, realizzazione ed attuazione di progetti volti alla promozione turistica	0,2%	21.950	130.908	314	0	0

<b>altri soci</b>	<b>%</b>
altri soci	76,83
camera commercio genova	11,35
città metropolitana di genova	11,58

I dati si riferiscono all' ultimo bilancio disponibile relativo all'esercizio 2018.

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>149.927.810</b>	<b>165.681.038</b>	<b>204.836.690</b>
Immobilizzazioni immateriali	24.375.451	25.264.189	25.792.792
Immobilizzazioni materiali	122.517.451	137.578.041	176.195.590
Immobilizzazioni finanziarie	3.034.908	2.838.808	2.848.308
<b>Attivo circolante</b>	<b>83.470.823</b>	<b>99.637.012</b>	<b>207.135.804</b>
Rimanenze	3.714.554	4.409.512	5.197.438
Crediti	68.695.950	76.887.543	174.031.876
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	11.060.319	18.339.957	27.906.490
<b>Ratei e risconti</b>	<b>195.297</b>	<b>413.305</b>	<b>434.126</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>233.593.930</b>	<b>265.731.355</b>	<b>412.406.620</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>30.308.642</b>	<b>30.313.997</b>	<b>30.514.723</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>16.136.974</b>	<b>18.855.637</b>	<b>14.803.767</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>28.410.236</b>	<b>26.298.713</b>	<b>25.693.303</b>
<b>Debiti</b>	<b>93.168.684</b>	<b>113.864.317</b>	<b>235.694.565</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>65.569.394</b>	<b>76.398.691</b>	<b>105.700.262</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>233.593.930</b>	<b>265.731.355</b>	<b>412.406.620</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	29.005.689	28.916.216	58.009.351
verso imprese controllate	1.132.478	195.054	2.837.677
verso controllanti	5.726.734	3.669.580	66.148.517
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	32.831.049	44.106.693	47.036.331
<b>totale</b>	<b>68.695.950</b>	<b>76.887.543</b>	<b>174.031.876</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	43.019.990	30.637.156	52.021.563
verso fornitori	20.648.055	28.442.648	39.968.945
verso imprese controllate	108.078	195.054	457.844
verso controllanti	1.014.877	2.013.357	3.047.295
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	28.377.684	52.576.102	140.198.918
<b>totale</b>	<b>93.168.684</b>	<b>113.864.317</b>	<b>235.694.565</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	29.521.464	29.521.464	29.521.464
Riserva legale	577.215	674.037	674.305
Altre Riserve	113.141	113.141	118.228
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	96.822	5.355	200.726
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>30.308.642</b>	<b>30.313.997</b>	<b>30.514.723</b>

**STATO PATRIMONIALE****Immobilizzazioni**

Si evidenzia l'incremento delle immobilizzazioni materiali dovuto agli investimenti in nuovi autobus, comprendenti anche autobus ibridi ed elettrici con i relativi impianti di ricarica e agli autobus usati acquistati da Atp Esercizio S.r.l..

**Crediti**

In aumento rispetto al 2020 (+ € 97.144.333), in particolare l'incremento dei crediti verso controllanti (passato da € 3,67 milioni nel 2020 a € 66,15 milioni nel 2021 ) è conseguente principalmente alla Convenzione con il Comune di Genova datata 06/05/2021 e relativa alla fornitura di n. 14 unità di trazione nell'ambito dei finanziamenti di cui al D.M. 86 del 02/03/2018 e D.M. 360 del 06/08/2018 (+€ 63 milioni). Tale importo trova contropartita "transitoria" negli "Altri Debiti" (in attesa della riclassifica a risconti passivi per contributi in conto investimenti), giustificandone in buona parte l'incremento. L'aumento dei crediti verso clienti (passato da € 28,92 milioni nel 2020 a € 58 milioni nel 2021) è legato alla posizione verso la Città Metropolitana per risorse Covid 19 e contributi di sanificazione.

**Debiti**

In aumento rispetto al 2020 (+ € 121.830.249). L'incremento dei debiti verso fornitori (passato da € 28,44 milioni nel 2020 a € 39,97 milioni nel 2021) è dovuto ad un aumento delle forniture per la gestione del servizio provinciale e allo sforzo nella politica di investimento in nuovi mezzi.

I debiti verso la controllante, ammontanti a € 3,05 milioni, sono relativi prevalentemente a debiti per canone metro 2019-2021.

L'aumento dei debiti verso banche è legato all'accensione di un finanziamento a medio lungo termine con Banca Intesa di € 28 milioni (debito residuo al 31/12/2021 € 14 milioni) nonché al maggior utilizzo di forme di finanziamento a breve termine (factoring) a fine esercizio (€ 9 milioni).

Il debito finanziario è conseguente a:

- l'accollo da parte della Società del finanziamento già contratto da SPIM nell'ambito dell'acquisto delle rimesse urbane e configurabile come sovvenzione ipotecaria sui suddetti beni;
- l'accollo dei mutui ipotecari con garanzia sugli immobili stessi già contratti da ATP S.p.A incorporata da AMT;
- la stipula di un nuovo finanziamento per € 28 milioni;
- l'anticipo su fatture a mezzo factoring con le banche;
- l'utilizzo di scoperto di conto corrente.

**Fondi rischi**

In diminuzione rispetto all'esercizio precedente per € 4.051.870.

Nel dettaglio così composto:

€ 3.455.359 per Fondo per imposte differite, variato rispetto al 2020 a seguito dello stanziamento legato alla deducibilità fiscale degli ammortamenti non effettuati nel presente Bilancio civilistico ai sensi dell'articolo 60 del D.L. 104/2020.

€ 3.120.467 per Fondo rischi contenzioso Irap che riguarda, con riferimento ai periodi 2007/2009, il rischio di potenziale soccombenza in via definitiva nel contenzioso con l'Agenzia delle Entrate in merito all'interpretazione data dalla Società circa la spettanza dell'agevolazione del "cuneo fiscale" alle aziende di TPL. Non ha subito variazioni.

€ 3.209.438 per Fondo rischi svalutazione partecipazioni, appostato dal 2016 per fronteggiare il rischio inerente la situazione finanziaria di ATP S.r.l. Non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

€ 3.666.426 per il Fondo Franchigie assicurative che coprono il rischio previsto contrattualmente per la parte di rimborso danni che rimane a carico di AMT.

€ 357.241 per Fondo rischi per responsabilità contrattuale che deriva dall'insorgere della pretesa risarcitoria degli eredi di un ex dipendente della Società. Il fondo è stato rilasciato nel 2021 per Euro 55.413 in seguito ad una transazione con eredi di un ex dipendente.

€ 994.836 per il Fondo rischi per ricorsi personale dipendente è volto a coprire i costi che l'azienda stima di dover ancora sostenere alla data di chiusura del bilancio 2021, a seguito di sentenza della Corte di Giustizia Europea relativa alla modalità di retribuzione delle ferie del personale dipendente, per le transazioni non ancora firmate dai dipendenti.

Il Fondo rinnovo CCNL periodo 2018-2020 al 31/12/2020 era determinato dalla stima dei maggiori costi per il nuovo rinnovo CCNL nazionale autoferrotranvieri, scaduto a fine 2017. Il fondo in questione copriva gli incrementi del costo del lavoro conseguenti al rinnovo fino a tutto il 2020. Tale fondo è stato smobilizzato integralmente essendo sopraggiunto, prima della chiusura del bilancio 2021, il rinnovo definitivo del CCNL triennio 2021-2023.

Il Fondo esodi personale dipendente riguardante l'accertamento a conto economico dei costi per esodi volontari del personale è stato totalmente utilizzato nel corso del 2021, anno di manifestazione dell'effetto finanziario.

## CONTO ECONOMICO

Risultato di esercizio pari a € 200.726 in aumento rispetto al 2020 (pari a € 5.355).

### Valore della produzione

Il valore della produzione è aumentato complessivamente di € 50,5 milioni circa (+30,92%). Ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a € 44,99 milioni (titoli di viaggio per TPL, sanzioni ai passeggeri e altri servizi di trasporto) sono aumentati rispetto al 2020 (+28,62%) a seguito di maggiori ricavi da biglietti e abbonamenti rete urbana (+€ 5 milioni) e in conseguenza dell'affidamento ad Amt spa da parte di Città Metropolitana del servizio rete extraurbana (+€ 5 milioni). La quota riconosciuta a Trenitalia per integrazione tariffaria "ferro-gomma" in ambito urbano è stata pari a € 7,6 milioni, inalterata rispetto al 2020.

La contribuzione pubblica in conto esercizio pari a circa € 115,99 milioni, relativa ai corrispettivi per i contratti di servizio compreso la copertura oneri CCNL da parte di Città Metropolitana nonché al contributo della Regione per la ferrovia Genova Casella, è in aumento rispetto all'esercizio precedente per il corrispettivo pari a € 17,91 milioni per il servizio extraurbano acquisito dal 2021, mentre i contributi in conto impianti (quote di ammortamento di competenza) come nel 2020 sono a 0 per effetto della sospensione degli ammortamenti.

Gli altri ricavi sono aumentati di € 52,48 milioni circa, pari al + 62,4% rispetto al 2020. Le principali voci sono: rimborsi per emergenza Covid per € 20,12 milioni, sopravvenienze attive per € 17,18 milioni, rimborso oneri malattia per € 5,51 milioni.

### Costi della produzione

I costi della produzione sono aumentati complessivamente di € 51,2 milioni circa (+32%).

In aumento in particolare:

- i costi per materie prime compresa la variazione di magazzino (+€ 7,26 milioni) principalmente a fronte di un incremento del consumo e del costo del carburante (+€ 5,4 milioni);
- i costi per servizi (+€ 11,98 milioni) anche a seguito dell'incremento dei costi per trasporti appaltati a terzi a seguito dell'obbligo del distanziamento dell'utenza per il Covid con particolare riferimento agli studenti (navette scolastiche dedicate);
- il costo del personale (+€ 32,83 milioni) per l'assunzione del personale della controllata Atp Esercizio srl, per i servizi aggiuntivi svolti con personale interno in ossequio alla normativa Covid 19, per l'accordo e transazioni con il personale sulla valorizzazione delle ferie fruito nell'anno e di competenza degli esercizi precedenti, e per la maggiore rivalutazione del Tfr a seguito della dinamica inflazionistica.

La Società si è avvalsa della facoltà di cui all'articolo 1, comma 711 della Legge 234/2021 (Legge di bilancio 2022) in materia di sospensione degli ammortamenti, così come per l'esercizio 2020 (ex art. 60 del Decreto Legge 104/2020).

### Gestione finanziaria

La gestione finanziaria è stata negativa. Il maggior costo rispetto al 2020 è dovuto all'incremento dei tassi di mercato e dell'indebitamento dell'operazione SACE pari a € 28 milioni già parzialmente restituiti per il 50%.

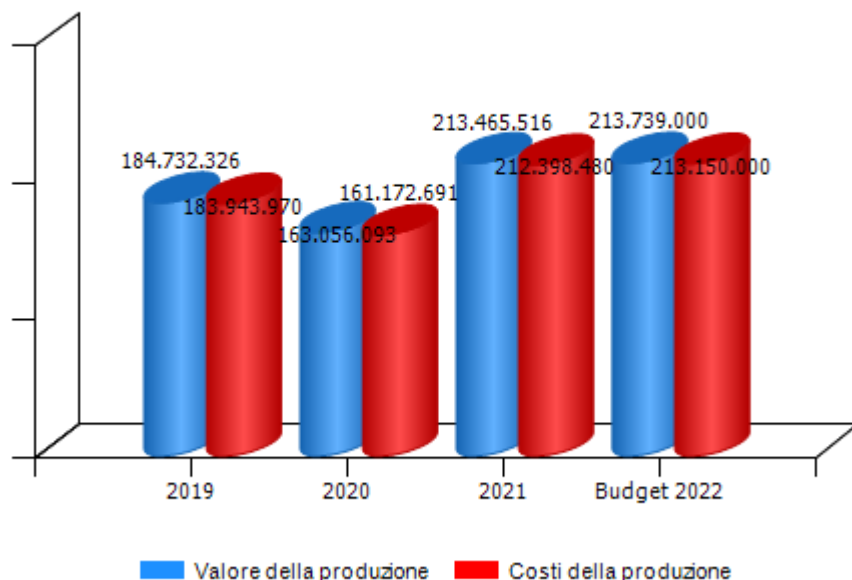
### Budget 2022

Per quanto riguarda il 2022 la società è in attesa dei ristori per i mancati ricavi da traffico per quota parte del 2021 e per il 2022.

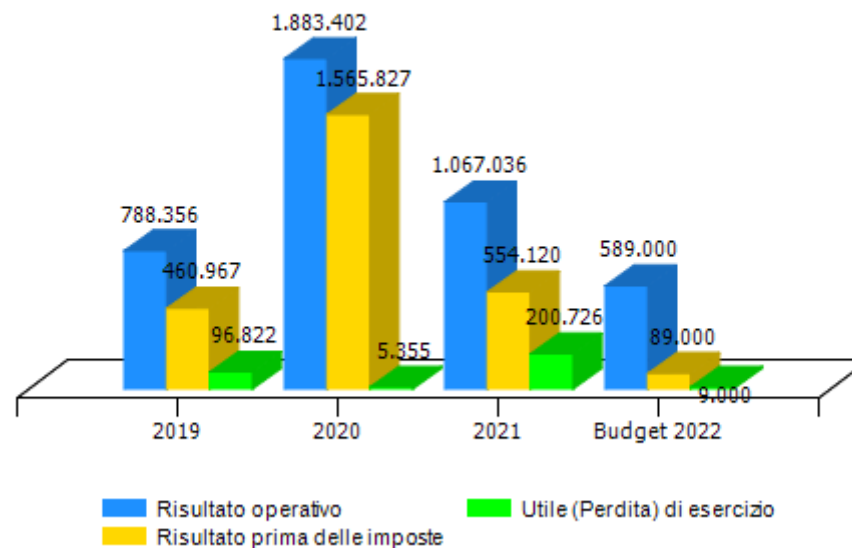


CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	184.732.326	163.056.093	213.465.516	213.739.000
Costi della produzione (B)	183.943.970	161.172.691	212.398.480	213.150.000
Risultato operativo (A-B)	788.356	1.883.402	1.067.036	589.000
Gestione finanziaria	-327.389	-317.575	-512.916	-500.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	460.967	1.565.827	554.120	89.000
Imposte sul reddito	364.145	1.560.472	353.394	80.000
Utile (Perdita) di esercizio	96.822	5.355	200.726	9.000

Andamento valore e costo della produzione



Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

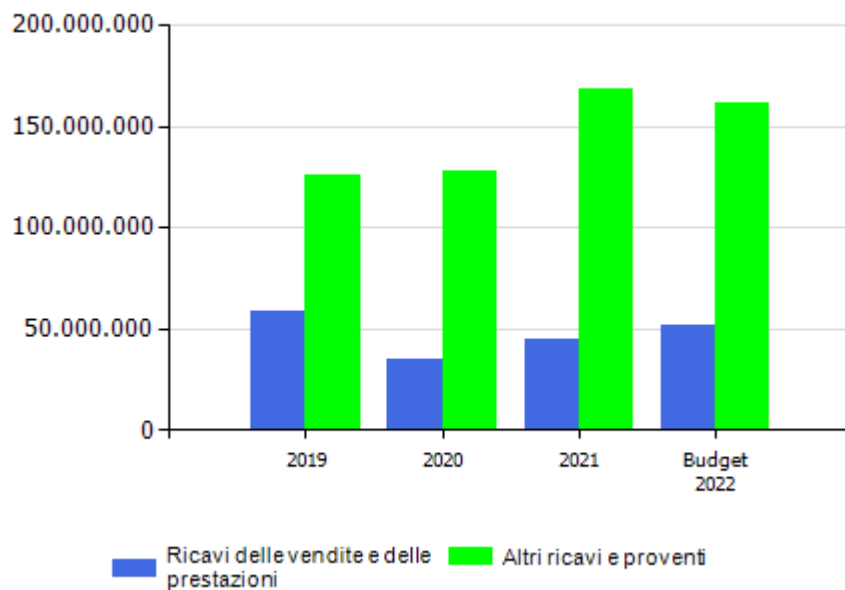




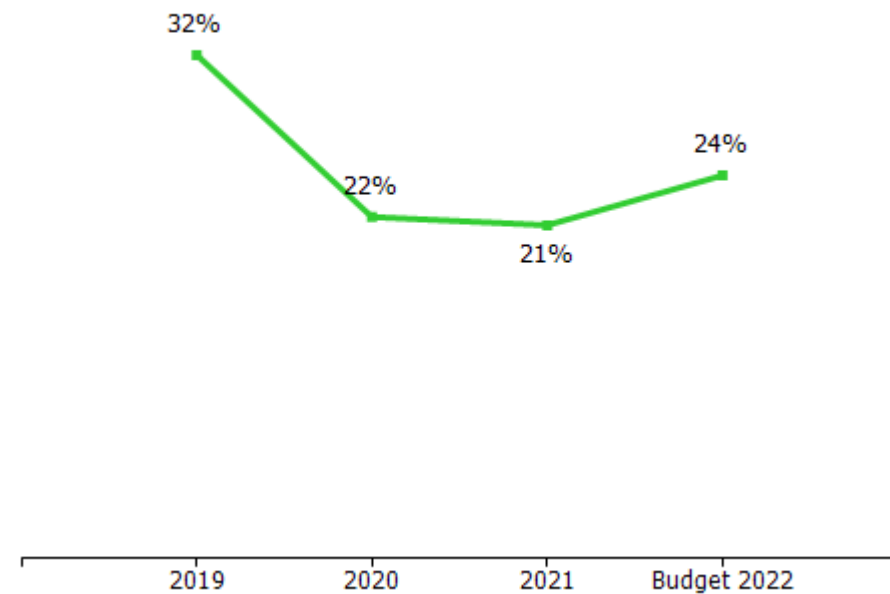


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	58.828.180	34.980.832	-41%	44.993.668	29%	51.900.000	15%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	125.904.146	128.075.261	2%	168.471.848	32%	161.839.000	-4%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>184.732.326</b>	<b>163.056.093</b>	<b>-12%</b>	<b>213.465.516</b>	<b>31%</b>	<b>213.739.000</b>	<b>0%</b>

Composizione valore della produzione



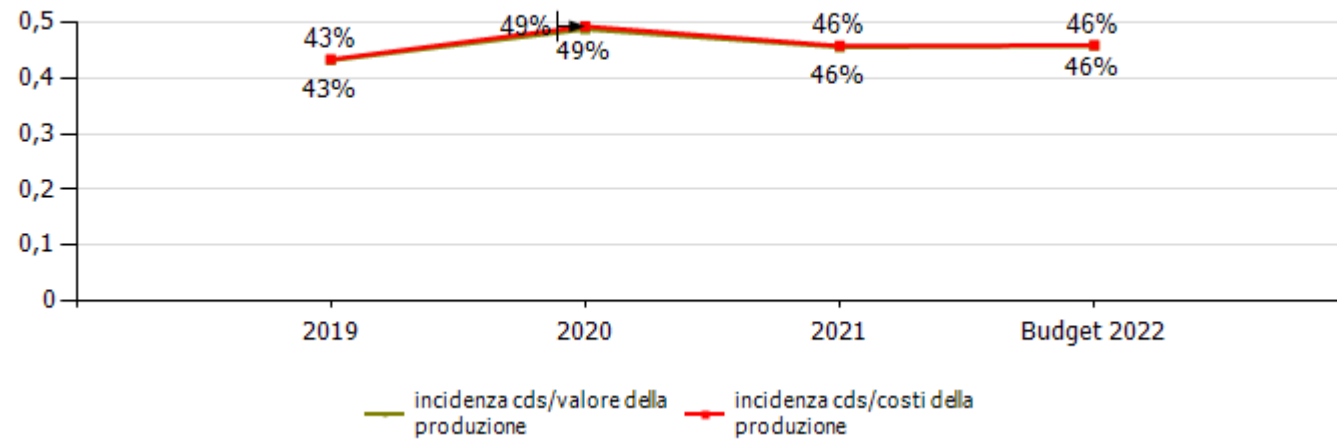
marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



Nella voce "altri ricavi e proventi" sono ricompresi i corrispettivi per i contratti di servizio.

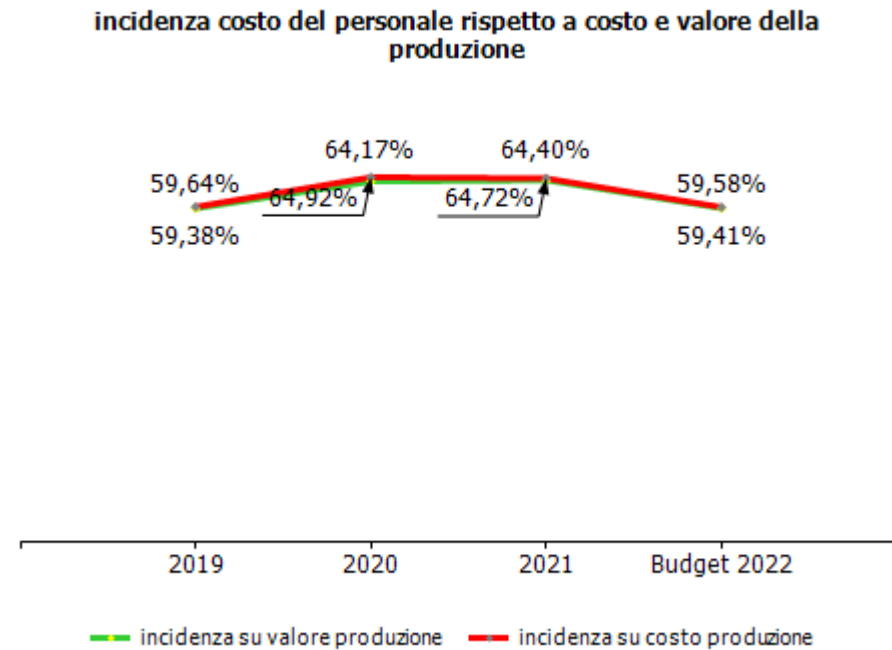
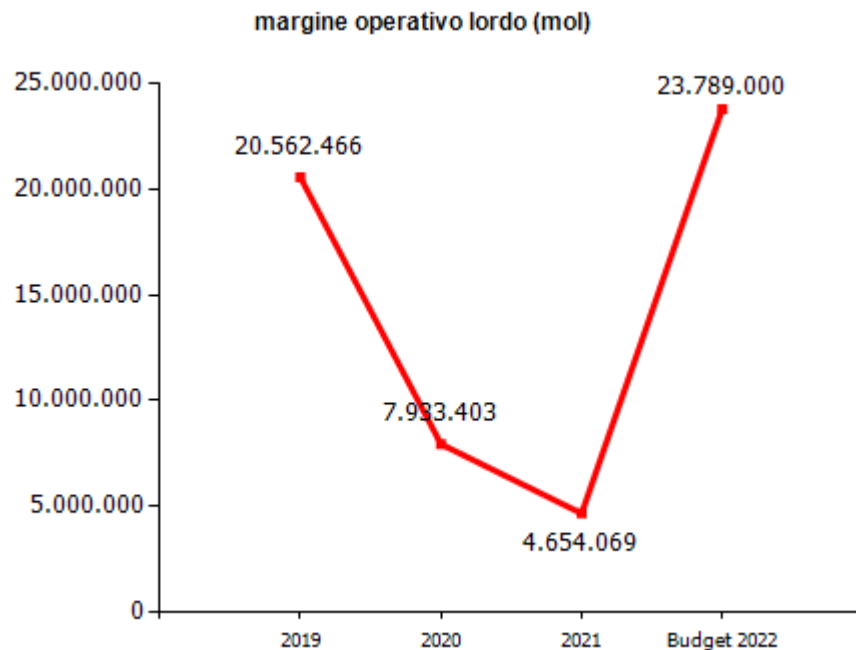


incidenza contratto di servizio Comune di Genova



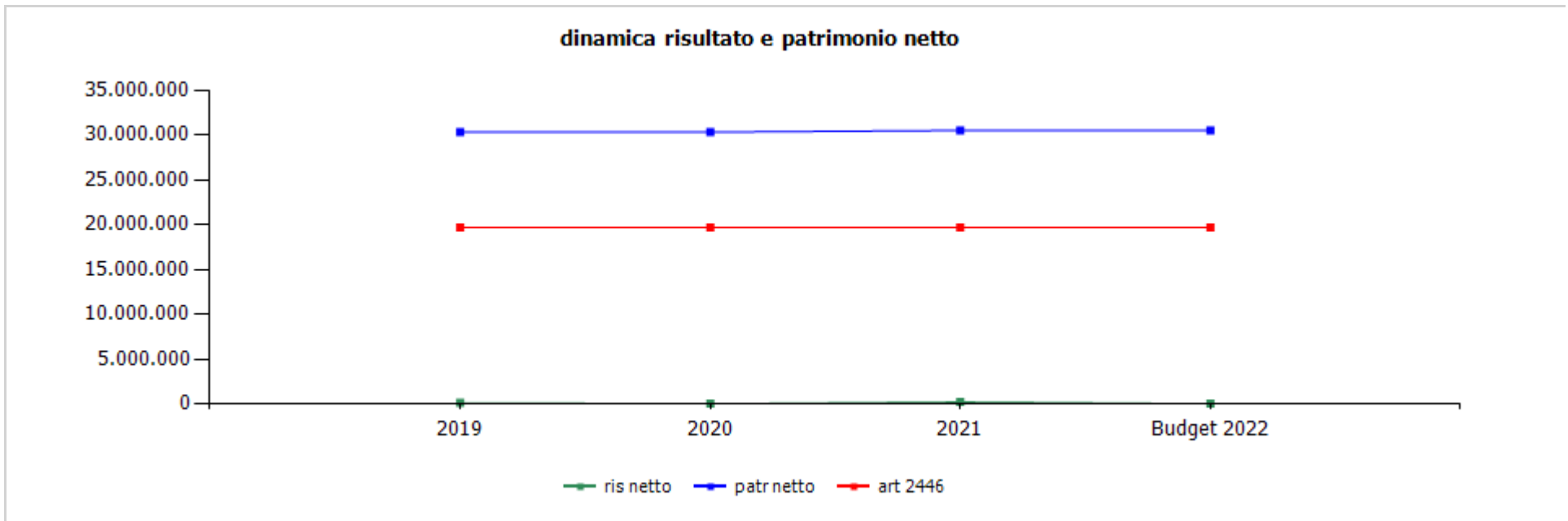


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	21.733.626	17.904.096	-17,62%	24.610.861	37,46%	24.000.000	-2,48%
Servizi	28.565.727	29.374.646	2,83%	41.358.607	40,80%	34.450.000	-16,70%
Godimento beni di terzi	2.056.941	1.947.750	-5,31%	2.429.686	24,74%	2.400.000	-1,22%
Personale	109.710.141	104.645.687	-4,62%	137.475.940	31,37%	127.000.000	-7,62%
Ammortamenti e svalutazioni	12.674.818	3.550.001	-71,99%	1.100.000	-69,01%	20.000.000	1718,18%
Variazione rimanenze	40.104	-694.958	-1832,89%	-139.754	-79,89%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	7.099.292	2.500.000	-64,79%	2.487.033	-0,52%	3.200.000	28,67%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	2.063.321	1.945.469	-5,71%	3.076.107	58,12%	2.100.000	-31,73%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>183.943.970</b>	<b>161.172.691</b>	<b>-12,38%</b>	<b>212.398.480</b>	<b>31,78%</b>	<b>213.150.000</b>	<b>0,35%</b>



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-327.389</b>	<b>-317.575</b>	<b>-512.916</b>	<b>-500.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	2.515	13.543	1.975	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	329.904	331.118	514.891	500.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>200.726</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.105.508
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>1.306.233</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	9.604.267
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>10.910.500</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	31.452.856
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>42.363.356</b>
altre rettifiche	-14.774.463
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>27.588.893</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-39.394.849</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>21.372.489</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>9.566.533</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>18.339.957</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>27.906.490</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	96.822	5.355	200.726	9.000
<b>patr netto</b>	30.308.642	30.313.997	30.514.723	30.523.723
<b>art 2446</b>	19.680.976	19.680.976	19.680.976	19.680.976

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>34.980.832,00</b>	<b>44.993.668,00</b>
<b>traffico</b>	<b>33.117.372,00</b>	<b>43.066.934,00</b>
servizi di linea rete urbana	32.773.487,00	36.825.359,00
servizi di linea extraurbana	0,00	5.136.297,00
altri servizi (ospedale san martino, soc calcio ecc)	183.625,00	760.882,00
ferrovia genova casella	137.041,00	143.662,00
altri corrispettivi	23.219,00	200.735,00
<b>sanzioni passeggeri rete urbana</b>	<b>1.863.460,00</b>	<b>1.892.020,00</b>
<b>sanzioni passeggeri rete extraurbana</b>	<b>0,00</b>	<b>34.713,00</b>
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>128.075.261,00</b>	<b>168.471.848,00</b>
<b>corrispettivo tpl da Città Metropolitana</b>	<b>79.495.066,00</b>	<b>97.249.914,00</b>
servizio urbano (gomma, metropolitana, impianti fissi)	78.518.636,00	78.469.382,00
funicolare granarolo	774.685,00	774.685,00
navebus	201.745,00	90.909,00
servizio extra urbano	0,00	17.914.938,00
<b>contributo per copertura oneri rinnovi CCNL da Città Metropolitana</b>	<b>14.624.601,00</b>	<b>16.886.688,00</b>
quota Regione	10.424.601,00	12.686.688,00
quota Comune	4.200.000,00	4.200.000,00
contributo Regione Ferrovia Genova Casella	1.838.928,00	1.857.282,00
quote risconti su investimenti (contributo in conto impianti)	0,00	0,00
sanzioni corsie gialle	2.824.088,00	2.920.125,00
rimborsi e penali	3.729.852,00	6.614.658,00
canoni pubblicitari	414.439,00	576.435,00
rimborsi emergenza ponte Morandi- San Giorgio	6.098.238,00	1.434.862,00
rimborsi emergenza Covid	17.013.314,00	20.122.366,00
sopravvenienze attive	445.331,00	17.184.418,00
altri ricavi	1.591.404,00	3.625.100,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>163.056.093,00</b>	<b>213.465.516,00</b>

Dettaglio "sopravvenienze attive" 2021 pari a € 17.184.418:

- € 8,2 milioni per l'80% del saldo risorse Covid 2020 DDG 8042/21
- € 2 milioni per smobilizzo eccedenza CCNL 2018-2020
- € 2,2 milioni per smobilizzo fondo franchigie
- €1,2 milioni per smobilizzo 80% imposte differite 2020
- € 0,2 milioni per imposte differite 2020
- € 0,9 milioni per fondo pdr personale eccedenza anno precedente
- € 1,5 milioni per smobilizzo fondo credito vs Comune di Genova
- € 0,7 milioni per sopravvenienze varie

Le principali voci di "altri ricavi" 2021 sono: 94k€ affitti, 383k€ proventi vari, 354k€ prestazioni a terzi, 633k€ ricavi service ATP, 2100k€ credito imposta accisa gasolio.

La voce "rimborsi e penali" nel 2021 comprende rimborsi oneri malattia per € 5,5 milioni.



	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>104.645.687,00</b>	<b>137.475.940,00</b>
tempo indeterminato	104.645.687,00	137.475.940,00
tempo determinato	0,00	0,00
collaborazioni	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>17.209.138,00</b>	<b>24.471.107,00</b>
ricambi	4.264.481,00	4.465.746,00
carburanti	10.925.685,00	16.108.283,00
vestiario	251.730,00	885.244,00
altri materiali	1.767.242,00	3.011.834,00
<b>SERVIZI</b>	<b>29.374.646,00</b>	<b>41.358.607,00</b>
mensa/buoni pasto	501.101,00	664.775,00
formazione	292.951,00	280.321,00
<b>utenze</b>	<b>3.693.470,00</b>	<b>3.668.290,00</b>
telefonia	510.870,00	429.031,00
energia elettrica	2.863.325,00	2.671.192,00
gestione calore	169.954,00	298.641,00
acqua	149.321,00	269.426,00
<b>manutenzioni</b>	<b>5.197.900,00</b>	<b>6.683.156,00</b>
manutenzioni effettuate da terzi	4.592.296,00	6.066.528,00
manutenzioni hw/sw	605.604,00	616.628,00
<b>pulizia</b>	<b>3.546.434,00</b>	<b>4.714.493,00</b>
locali	1.030.421,00	1.636.342,00
bus e filobus	2.516.013,00	3.078.151,00
Trasporti TPL appaltati a terzi	5.453.852,00	12.389.801,00
traslochi	0,00	0,00

<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>135.071,00</b>	<b>269.051,00</b>
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	135.071,00	269.051,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	4.657.084,00	5.451.249,00
spese postali	17.927,00	15.420,00
smaltimento rifiuti	110.277,00	125.448,00
sorveglianza	638.946,00	713.064,00
<b>organi sociali</b>	<b>138.109,00</b>	<b>137.372,00</b>
amministratori	56.000,00	56.004,00
collegio sindacale	82.109,00	81.368,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>513.693,00</b>	<b>863.267,00</b>
assistenza ammva contabile	0,00	15.934,00
revisione contabile	60.675,00	55.125,00
assistenza fiscale	8.320,00	8.112,00
assistenza legale	194.434,00	193.937,00
di cui per assistenza in giudizio	194.434,00	144.996,00
gestione paghe e contributi	3.952,00	3.900,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	246.312,00	469.606,00
sicurezza	0,00	50.772,00
qualità	0,00	57.650,00
spese notarili	0,00	8.231,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	1.413.738,00	1.302.193,00
organismo di vigilanza	0,00	0,00
manovra bus	1.544.305,00	2.145.428,00
compensi ai rivenditori	1.231.715,00	1.621.982,00
stampe aziendali (orari, ecc)	47.148,00	2.928,00
commissioni e spese bancarie	240.925,00	310.369,00

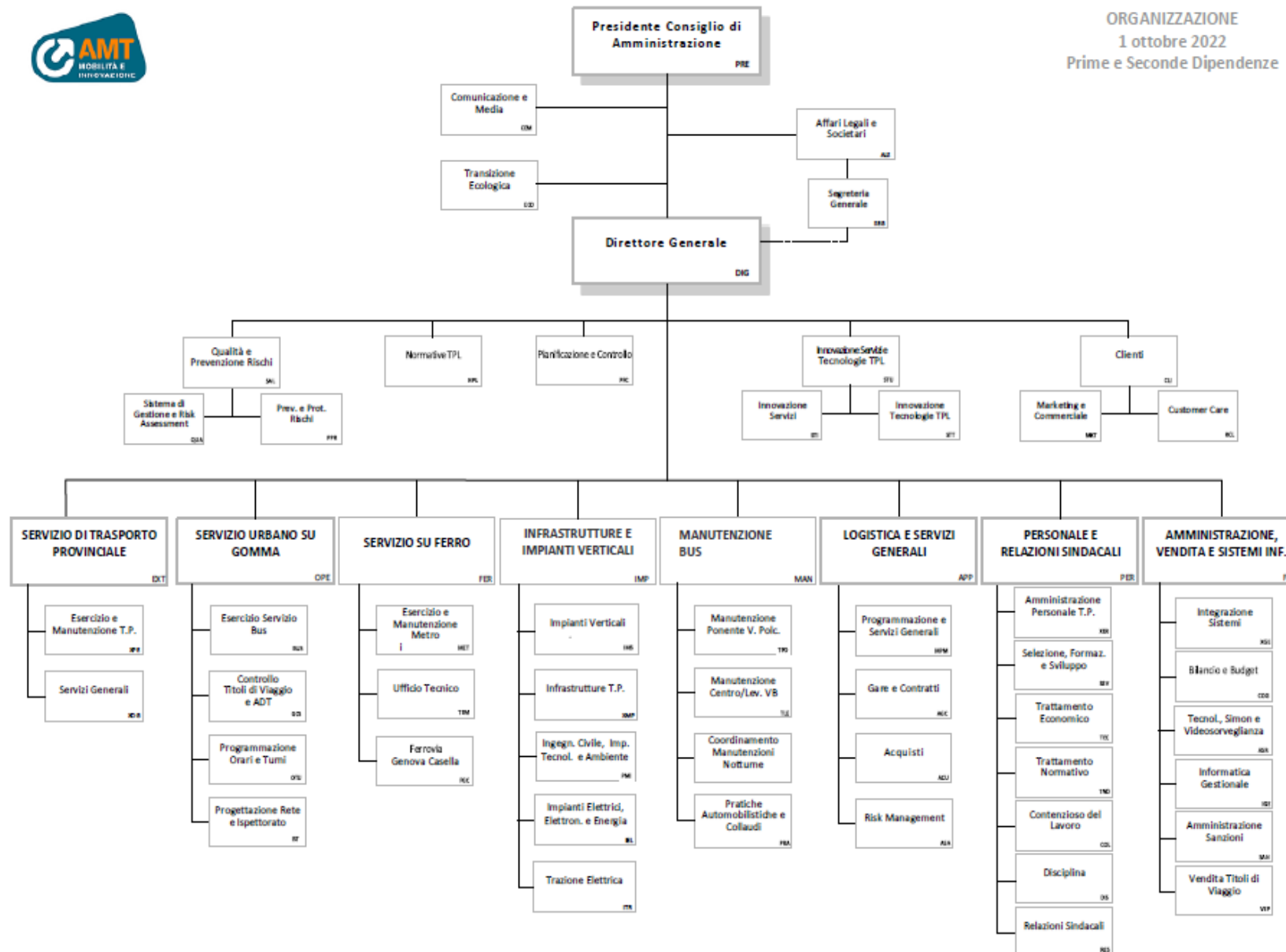
personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.947.750,00</b>	<b>2.429.686,00</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>282.277,00</b>	<b>432.103,00</b>
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	282.277,00	432.103,00
<b>noleggi</b>	<b>170.949,00</b>	<b>174.285,00</b>
automezzi	170.949,00	174.285,00
telefoni	0,00	0,00
altro	160.320,00	237.133,00
leasing	0,00	205.258,00
canone metropolitana	1.000.000,00	1.020.000,00
licenze e brevetti	334.204,00	360.907,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>1.945.469,00</b>	<b>3.076.107,00</b>
altri oneri	291.265,00	683.775,00
<b>imposte e tasse</b>	<b>1.221.204,00</b>	<b>1.592.115,00</b>
imu	429.846,00	431.326,00
cosap	15.692,00	18.895,00
tassa rifiuti	432.693,00	565.633,00
tasse di proprietà	336.830,00	561.254,00
imposta di bollo	6.143,00	15.007,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	273.348,00	546.653,00
valori bollati	0,00	0,00
quote associative	155.023,00	243.967,00
trasferte	4.629,00	9.597,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>3.550.001,00</b>	<b>1.100.000,00</b>
imm immateriali	0,00	0,00
imm materiali	0,00	0,00
acc fondo svalutazione	3.550.001,00	1.100.000,00

<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.487.033,00</b>
<b>per rischi</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.492.197,00</b>
rinnovo ccnl	0,00	0,00
franchigie assicurative	1.500.000,00	1.492.197,00
altri	1.000.000,00	994.836,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>161.172.691,00</b>	<b>212.398.480,00</b>

Accantonamenti voce "altri" nel 2020 sono relativi agli esodi nel 2021 alle transazioni ferie.



ORGANIZZAZIONE  
1 ottobre 2022  
Prime e Seconde Dipendenze



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
<b>dirigenti</b>	7	1	0	0	0	5	2	0	57,0	6	1	0	0	0
<b>quadri</b>	42	0	3	12	0	32	10	0	57,0	26	16	0	0	0
<b>impiegati</b>	314	67	30	37	12	225	89	11	50,0	74	182	58	0	0
<b>operai</b>	2.491	649	138	0	37	2.270	221	14	45,0	50	1.201	1.240	0	0
<b>totale</b>	<b>2.854</b>	<b>717</b>	<b>171</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>2.532</b>	<b>322</b>	<b>25</b>	<b>45,8</b>	<b>156</b>	<b>1.400</b>	<b>1.298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**% assenza 20.3**

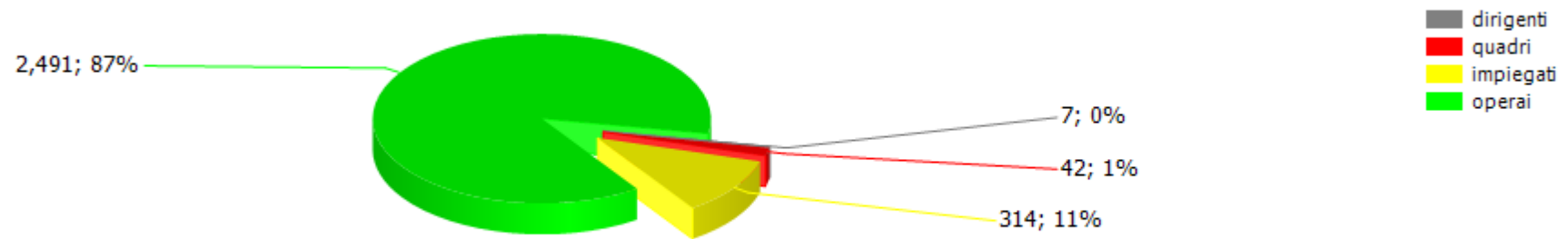
**di cui per ferie 10.5**

% assenza include qualsiasi motivo di assenza (inclusi congedi e scioperi)

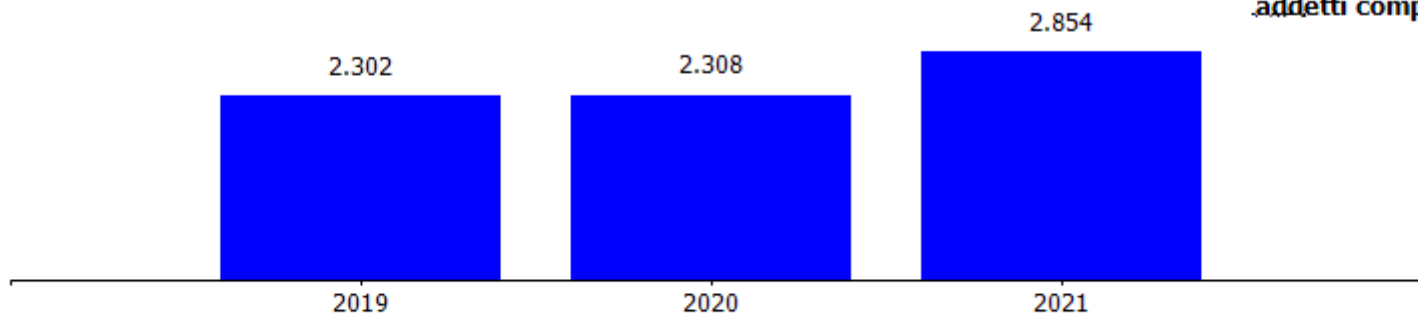
Il 1° gennaio 2021 sono entrati in organico 447 addetti ex ATP esercizio s.r.l a seguito dell'affidamento del servizio extraurbano ad AMT s.p.a da parte di Città Metropolitana di Genova.

Non sono presenti contratti di lavoro flessibile.

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021



addetti complessivi al 31/12



costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	6,00	7,00	1,00
retribuzione	643.805,00	736.835,00	93.030,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	103.619,00	122.685,00	19.066,00
contributi inps + inail	202.178,00	231.453,00	29.275,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	48.398,00	53.721,00	5.323,00
costo totale	998.000,00	1.144.694,00	146.694,00
costo medio	166.333,33	163.527,71	-2.805,62
retribuzione lorda media annua	124.570,67	122.788,57	-1.782,10
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	33,00	40,00	7,00
retribuzione	1.923.773,00	2.787.382,00	863.609,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	18.429,00	35.579,00	17.150,00
premio di risultato	165.419,00	197.384,00	31.965,00
contributi inps + inail	429.809,00	703.526,00	273.717,00
altri contributi e fondi	-62.326,00	-88.794,00	-26.468,00
tfr	125.660,00	190.796,00	65.136,00
costo totale	2.600.764,00	3.825.873,00	1.225.109,00
costo medio	78.811,03	95.646,83	16.835,79
retribuzione lorda media annua	63.867,30	75.508,63	11.641,32

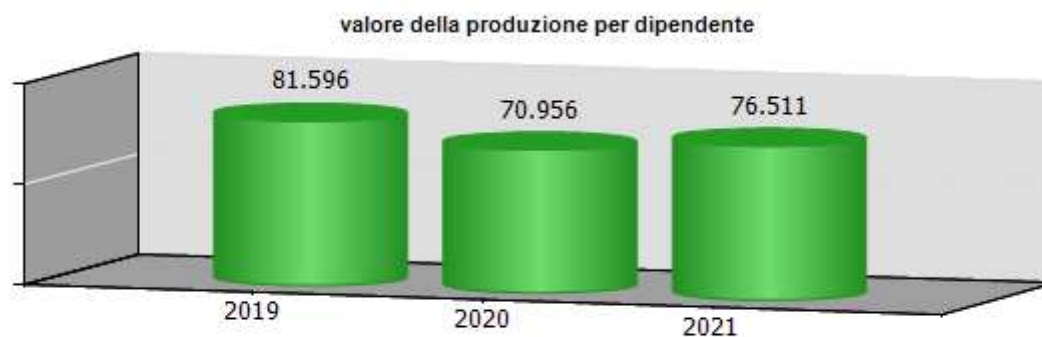
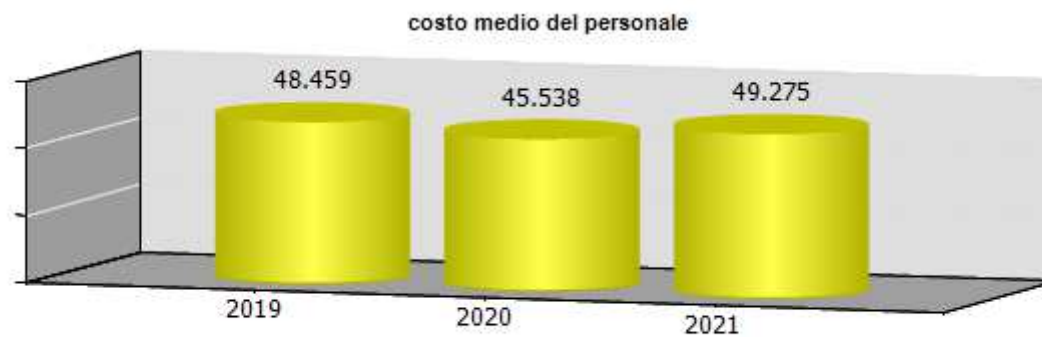
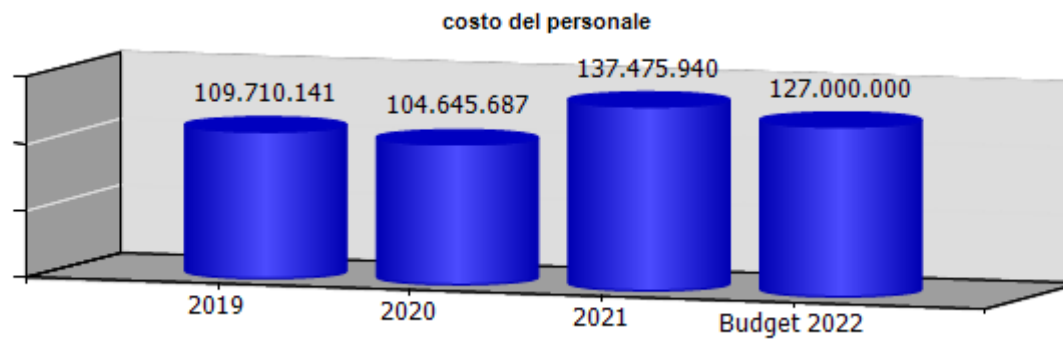
Costo del personale in aumento di € 32,83 milioni per:

- l'assunzione del personale (447 addetti) della controllata Atp Esercizio srl;
- per i servizi aggiuntivi svolti con personale interno in ossequio alla normativa Covid 19;
- per l'accordo e transazioni con il personale sulla valorizzazione delle ferie fruito nell'anno e di competenza degli esercizi precedenti;
- per la maggiore rivalutazione del Tfr a seguito della dinamica inflazionistica.

La voce ferie-permessi-festività è ricompresa nella retribuzione.



<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	248,00	307,00	59,00
retribuzione	9.739.521,00	12.131.887,00	2.392.366,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	110.040,00	240.049,00	130.009,00
premio di risultato	440.577,00	712.995,00	272.418,00
contributi inps + inail	2.176.004,00	3.047.860,00	871.856,00
altri contributi e fondi	-315.541,00	-386.470,00	-70.929,00
tfr	636.181,00	826.581,00	190.400,00
costo totale	12.786.782,00	16.572.902,00	3.786.120,00
costo medio	51.559,60	53.983,39	2.423,79
retribuzione lorda media annua	41.492,49	42.621,93	1.129,43
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	2.011,00	2.436,00	425,00
retribuzione	65.282.381,00	83.344.282,00	18.061.901,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	2.966.318,00	4.364.679,00	1.398.361,00
premio di risultato	3.328.925,00	3.786.246,00	457.321,00
contributi inps + inail	14.527.038,00	21.311.886,00	6.784.848,00
altri contributi e fondi	-2.121.206,00	-2.654.989,00	-533.783,00
tfr	4.276.685,00	5.780.367,00	1.503.682,00
costo totale	88.260.141,00	115.932.471,00	27.672.330,00
costo medio	43.888,68	47.591,33	3.702,64
retribuzione lorda media annua	35.593,05	37.559,61	1.966,56
<b>totale costo personale</b>	<b>104.645.687,00</b>	<b>137.475.940,00</b>	<b>32.830.253,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>2.298,00</b>	<b>2.790,00</b>	<b>492,00</b>
<b>costo medio</b>	<b>45.537,72</b>	<b>49.274,53</b>	<b>3.736,81</b>



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
-----------------	----------------------------------	---	---------------------------------------

autoferrotranvieri	01012021 - 31122023	0,00	1.158.626,00
--------------------	---------------------	------	--------------

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	22.738.188,00	21.964.675,00	34.693.884,00	31.000.000,00
risorse per premio di risultato	4.972.089,00	4.902.317,00	6.157.150,00	6.200.000,00
altro	17.766.099,00	17.062.358,00	28.536.734,00	24.800.000,00
premio di risultato medio individuale	2.202,00	2.124,00	2.157,00	2.157,00
straordinario	6.306.007,00	4.155.523,00	6.225.900,00	6.000.000,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
----------------	----------------------------------	---	---------------------------------------

Dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	01012019-31122023	0,00	0,00
---	-------------------	------	------

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	137.577,00	131.648,00	164.497,00	165.000,00
risorse per premio di risultato	137.577,00	131.648,00	164.497,00	165.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	22.930,00	21.941,00	23.500,00	23.571,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2021
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	81.288.107	103.640.692
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	42.821	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	21.389.116	26.653.404
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	8.462.257	6.851.466
7 Oneri per il nucleo	556.020	664.775

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	268.047	280.321
10 Altri oneri	358.146	330.378
<b>TOTALE A)</b>	<b>112.364.514</b>	<b>138.421.036</b>
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	268.047	280.321
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	6.000	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	1.913.000	8.200.000
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>2.187.047</b>	<b>8.480.321</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>110.177.467</b>	<b>129.940.715</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	2.436	2.308
Assunzioni	21	717
Cessazioni	77	171
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2.380</b>	<b>2.854</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (01.01)	0	0
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>2.380</b>	<b>2.854</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.644.155	4.654.068
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,14</b>	<b>0,03</b>

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	20.562.466,00	7.933.403,00	-12.629.063,00	4.654.069,00	-3.279.334,00	23.789.000,00	19.134.931,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,01	0,01	0,00	-0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01		
Indebitamento Finanziario	43.549.374,00	31.173.085,00	-12.376.289,00	52.545.574,00	21.372.489,00	42.773.740,00	-9.771.834,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-32.489.055,00	-12.833.128,00	19.655.927,00	-24.639.084,00	-11.805.956,00	-36.016.781,00	-11.377.697,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,13	0,11	-0,02	0,07	-0,04		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	6,71	7,77	1,06	12,52	4,75		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	80.002.001,00	97.165.372,00	17.163.371,00	206.126.059,00	108.960.687,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-56.515.788,00	-73.009.044,00	-16.493.256,00	-103.460.180,00	-30.451.136,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,59	0,57	-0,02	0,67	0,10		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-60.230.342,00	-77.418.556,00	-17.188.214,00	-108.657.618,00	-31.239.062,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,56	0,55	-0,01	0,65	0,10		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-123.283.287,00	-138.251.986,00	-14.968.699,00	-175.765.838,00	-37.513.852,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,20	0,18	-0,02	0,15	-0,03		



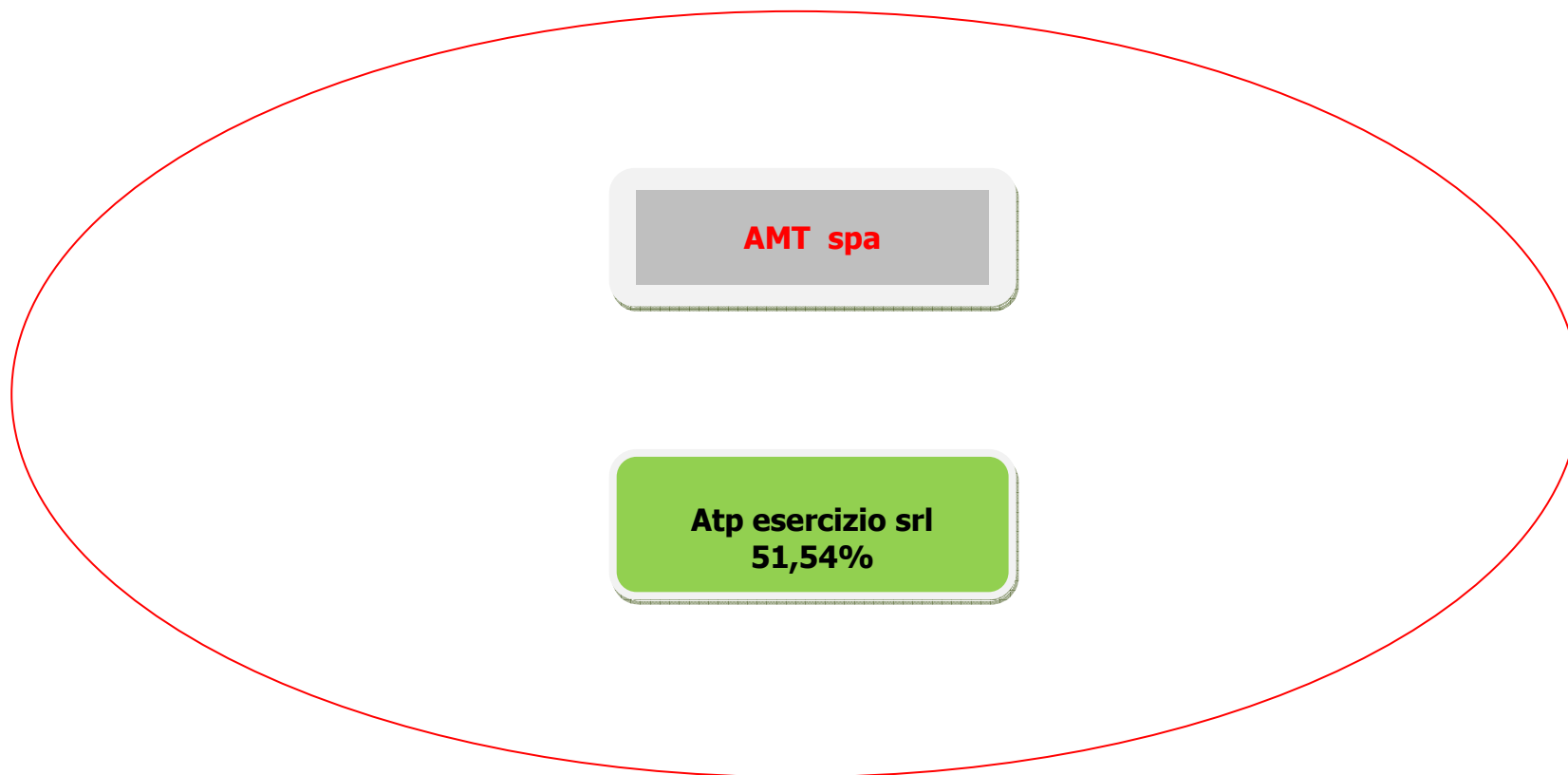
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-56.515.788,00	-73.009.044,00	-16.493.256,00	-103.460.180,00	-30.451.136,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,63	0,57	-0,06	0,50	-0,07		

Gli indicatori risentono di risconti passivi presenti nel bilancio 2021 per 105,7 milioni di euro per la maggior parte a lungo termine.



## Area di Consolidamento

L'area di consolidamento ricomprende la capogruppo Amt spa e la società da essa controllata Atp esercizio srl consolidata con il metodo integrale. Sono escluse dall'area di consolidamento tutte le altre società partecipate direttamente o indirettamente dalla capogruppo in quanto irrilevanti e non significative per possibilità di controllo, di importo, per quota di possesso e/o per eterogeneità dell'attività svolta.



STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>166.202.895</b>	<b>184.263.216</b>	<b>204.199.793</b>
Immobilizzazioni immateriali	24.397.633	25.278.843	25.792.792
Immobilizzazioni materiali	141.552.190	158.731.301	178.176.691
Immobilizzazioni finanziarie	253.072	253.072	230.310
<b>Attivo circolante</b>	<b>93.553.353</b>	<b>111.457.361</b>	<b>208.679.043</b>
Rimanenze	4.811.843	5.370.095	5.197.438
Crediti	76.946.002	86.014.127	175.451.134
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	11.795.508	20.073.139	28.030.471
<b>Ratei e risconti</b>	<b>417.840</b>	<b>413.305</b>	<b>434.126</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>260.174.088</b>	<b>296.133.882</b>	<b>413.312.962</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>30.345.020</b>	<b>32.558.515</b>	<b>32.606.675</b>
<b>Totale patrimonio netto di terzi</b>	<b>1.913.053</b>	<b>-290.088</b>	<b>-57.442</b>
<b>Totale patrimonio netto consolidato</b>	<b>32.258.073</b>	<b>32.268.427</b>	<b>32.549.233</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>15.788.008</b>	<b>16.123.621</b>	<b>12.210.712</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>32.754.916</b>	<b>30.370.192</b>	<b>25.693.303</b>
<b>Debiti</b>	<b>100.537.934</b>	<b>125.377.598</b>	<b>237.159.452</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>78.835.156</b>	<b>91.994.044</b>	<b>105.700.262</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>260.174.088</b>	<b>296.133.882</b>	<b>413.312.962</b>



Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	31.907.813	31.766.395	58.461.287
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	5.726.734	3.669.580	66.148.517
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	39.311.455	50.578.152	50.841.330
<b>totale</b>	<b>76.946.002</b>	<b>86.014.127</b>	<b>175.451.134</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	43.439.054	31.620.881	52.793.413
verso fornitori	24.221.800	35.547.480	41.016.319
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	1.014.877	2.013.357	3.047.295
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	31.862.203	56.195.880	140.302.425
<b>totale</b>	<b>100.537.934</b>	<b>125.377.598</b>	<b>237.159.452</b>

Patrimonio netto del gruppo	2019	2020	2021
Capitale sociale	29.521.464	29.521.464	29.521.464
Riserva legale	577.215	674.037	674.305
Altre Riserve	139.607	152.429	152.162
Utili (perdite) portati a nuovo	23.837	0	2.210.585
<b>Utile (perdita) dell'esercizio del gruppo</b>	<b>82.897</b>	<b>2.210.585</b>	<b>48.159</b>
<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>30.345.020</b>	<b>32.558.515</b>	<b>32.606.675</b>



<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Valore della produzione (A)	220.079.829	196.945.420	215.763.822
Costi della produzione (B)	219.257.092	194.931.721	214.573.338
Risultato operativo (A-B)	822.737	2.013.699	1.190.484
Gestione finanziaria	-350.957	-376.359	-556.281
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte	471.780	1.637.340	634.203
Imposte sul reddito	401.975	1.560.472	353.394
<b>Utile (Perdita) di esercizio consolidata</b>	<b>69.805</b>	<b>76.868</b>	<b>280.809</b>
<b>Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>-13.092</b>	<b>-2.133.717</b>	<b>232.647</b>
<b>Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza del gruppo</b>	<b>82.897</b>	<b>2.210.585</b>	<b>48.159</b>



# Genova Parcheggi s.p.a.





**oggetto sociale** (estratto)

progettazione, realizzazione e gestione di parcheggi pubblici e privati di superficie ed in struttura, di impianti e sistemi tecnologici/informatici connessi al controllo della sosta, al pagamento della stessa, al monitoraggio dello stato di saturazione ed occupazione; progettazione tecnico economica, assistenza, studio, progettazione e servizi a terzi nel campo della mobilità urbana con particolare riferimento al settore della viabilità, dei parcheggi, della sosta; studio, progettazione, realizzazione e gestione di sistemi di mobilità urbana, fra cui ad esempio quelli volti a promuovere i trasporti di persona in forma collettiva ("car sharing" e "bike sharing"); studio, progettazione, realizzazione e manutenzione di beni e servizi complementari o connessi alla gestione della sosta su strada; gestione servizi di rimozione veicoli in divieto di sosta; gestione di servizi di custodia auto rimosse e procedure e attività di rimozione rottami; gestione ordinaria e straordinaria per la liquidazione, accertamento e riscossione, anche coattiva, delle entrate comunali patrimoniali, tributarie ed extratributarie del Comune di Genova ed anche di altri enti pubblici e di società di servizi pubblici che esercitino il controllo analogo sulla società nonché l'attività di consulenza e assistenza in detti settori e la gestione delle connesse pratiche amministrative e giudiziali...

**capitale sociale:** € 516.000,00

<b>soci:</b> comune di genova	99,9996%
Istituto Giannina Gaslini di Genova	0,0002%
Ospedale San Martino di Genova	0,0002%

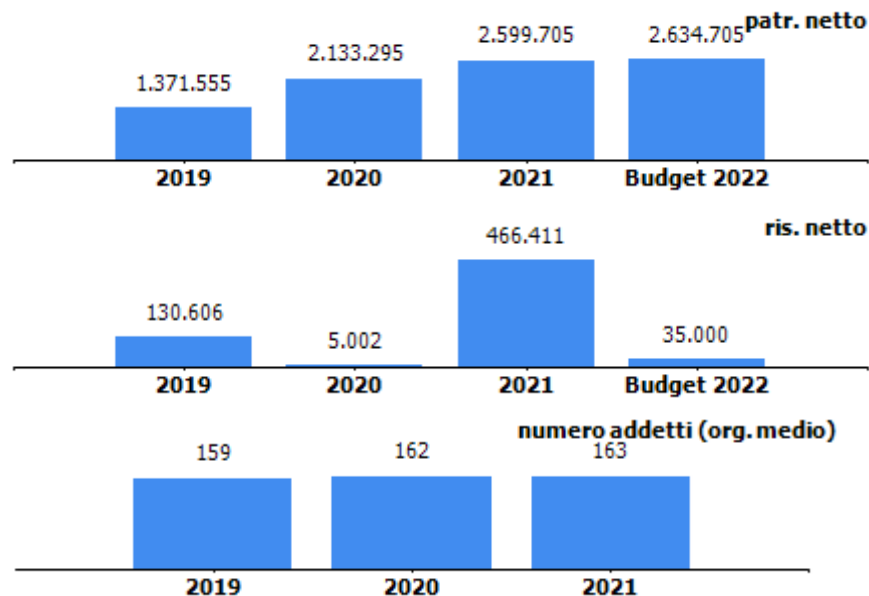
**servizi affidati dal Comune di Genova:**

servizi attinenti alla gestione sosta a pagamento su suolo pubblico ed in strutture dedicate;  
esercizio delle funzioni di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta (ausiliari del traffico);  
gestione contravvenzioni Polizia Municipale;  
gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per la sicurezza stradale.

**durata del contratto di servizio:** con D.C.C 5/12.1.2021 è stato approvato l'affidamento in house della gestione integrata dei servizi pubblici per lo sviluppo della mobilità sostenibile nel Comune di Genova. Il contratto avrà scadenza il 31.12.2025 con opzione di rinnovo per ulteriori 5 anni.

**carta dei servizi:** aggiornata 2014

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 466.411**





<b>contratto di servizio</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>previsione 2022</b>
fatturato corrispettivo per controllo elettronico varchi ztl corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	380.000	-	-
fatturato corrispettivo per rilascio contrassegni corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	35.266	-	-
fatturato corrispettivo per bike sharing (IVA esclusa)	40.000	0	100.000
fatturato per convenzione ausiliari del traffico corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	720.852	804.491	960.000
fatturato per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA esclusa)	2.669.197	4.664.527	4.745.000
fatturato per gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale (IVA esclusa)	145.428	465.935	600.000
previsione - accertamento canone gestione servizio sosta corrisposto al comune da genova parcheggi	3.209.000	3.672.555	3.669.000
previsione - impegno per contratto di servizio bilancio comunale (IVA inclusa) di cui	1.662.400	981.479	1.722.000
<i>acquisizioni per servizi diversi - varchi</i>	<i>562.400</i>	-	-
<i>corrispettivo per bike sharing</i>	-	<i>0</i>	<i>122.000</i>
<i>convenzione ausiliari del traffico</i>	<i>1.100.000</i>	<i>981.479</i>	<i>1.600.000</i>







previsione-impegno per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA inclusa)	3.772.285	5.800.000	4.500.000
previsione-impegno per gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale (IVA inclusa)	370.215	605.146	731.441

Il nuovo contratto di servizio di cui D.C.C 5/12.1.2021 non prevede un corrispettivo per l'attività di "**controllo elettronico varchi Z.T.L.**" e per l'attività di "**rilascio contrassegni**" sia nel 2021 sia per i successivi anni di validità del contratto. Esso prevede un corrispettivo pari a 100.000 € per il periodo 2021-2023 per la gestione del servizio del "bike sharing". Nel 2021 detto corrispettivo non è stato erogato per il protrarsi dell'attività di revamping delle attrezzature del bike sharing. Prevede, inoltre, che il canone forfettario di concessione sia pari a 3.000.000 € incluso di Cosap ed al netto degli oneri fiscali.

**Fatturato per convenzione ausiliari del traffico** si tratta della convenzione per l'esercizio da parte della Società, limitatamente alle aree in concessione, delle funzioni di prevenzione e accertamento delle violazioni in materia di sosta che prevede il riconoscimento degli importi effettivamente incassati a seguito dell'attività sanzionatoria degli ausiliari di Genova Parcheggi

**Fatturato per "gestione delle contravvenzioni polizia municipale"** negli importi indicati è incluso il ricavo derivante dalla gestione del front office per conto della Polizia Locale pari a 237.000 €/anno.

**Fatturato per gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari** commessa assegnata nel corso del 2020 consiste nella messa a disposizione, incluso il servizio di manutenzione, alla Polizia Locale dei così detti semafori intelligenti (T-RED) e dei sistemi Celeritas per il controllo istantaneo o medio della velocità.



**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	amministratore unico	assemblea	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	32.000,00 €

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	presidente	comune di genova	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	10.000,00 €
	sindaco	comune di genova	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	6.700,00 €
	sindaco	comune di genova	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	6.700,00 €
	sindaco supplente	assemblea	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	0,00 €
	sindaco supplente	assemblea	26/06/2020 - approvazione bilancio al 31/12/2022	0,00 €

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.319.358</b>	<b>4.092.824</b>	<b>4.145.656</b>
Immobilizzazioni immateriali	293.399	411.402	202.435
Immobilizzazioni materiali	2.017.212	3.668.675	3.930.474
Immobilizzazioni finanziarie	8.747	12.747	12.747
<b>Attivo circolante</b>	<b>5.979.454</b>	<b>6.417.471</b>	<b>8.511.418</b>
Rimanenze	202.757	224.187	191.795
Crediti	2.481.851	3.134.420	3.479.085
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	3.294.846	3.058.864	4.840.538
<b>Ratei e risconti</b>	<b>145.586</b>	<b>72.582</b>	<b>129.718</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>8.444.398</b>	<b>10.582.877</b>	<b>12.786.792</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>1.371.555</b>	<b>2.133.295</b>	<b>2.599.705</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>172.927</b>	<b>136.239</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>409.038</b>	<b>372.750</b>	<b>379.874</b>
<b>Debiti</b>	<b>5.788.278</b>	<b>6.977.427</b>	<b>8.623.251</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>875.527</b>	<b>926.478</b>	<b>1.047.723</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>8.444.398</b>	<b>10.582.877</b>	<b>12.786.792</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	568.504	769.219	440.541
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	1.683.387	2.079.038	1.753.408
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	10.579	12.138	15.344
altro	219.381	274.025	1.269.792
<b>totale</b>	<b>2.481.851</b>	<b>3.134.420</b>	<b>3.479.085</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	336.931	307.633	278.335
verso fornitori	1.335.556	2.597.577	4.265.943
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	2.485.050	2.740.114	2.362.705
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	24.851	23.231	35.391
altro	1.605.890	1.308.872	1.680.877
<b>totale</b>	<b>5.788.278</b>	<b>6.977.427</b>	<b>8.623.251</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	516.000	516.000	516.000
Riserva legale	110.017	110.017	110.017
Altre Riserve	3.317	1.182.779	1.131.941
Utili (perdite) portati a nuovo	611.615	319.496	375.336
Utile (perdita) dell'esercizio	130.606	5.002	466.411
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1.371.555</b>	<b>2.133.294</b>	<b>2.599.705</b>

## **STATO PATRIMONIALE**

### **Immobilizzazioni**

Proseguimento nel 2021 dell'attività di investimento in software in particolare finalizzati alla gestione amministrativa della procedura contravvenzionale della Polizia Locale. Effettuazione di consistenti investimenti per l'acquisizione di impianti semaforici e tutor finalizzati all'ampliamento della gestione delle attività svolte per conto della Polizia Locale.

### **Crediti**

In incremento rispetto al 2020 (+ € 344.665). La componente principale è costituita dalla voce "Crediti verso controllante" pari a € 1.753.408 si riferisce per l'intero a crediti commerciali vantati nei confronti del Comune di Genova in relazione a prestazioni di servizi rese in favore del medesimo a fronte delle convenzioni e dei contratti vigenti. A tale credito si contrappone un debito nei confronti del Comune pari a € 2.362.705 in relazione, per lo più, al saldo del canone concessorio anno 2021.

### **Debiti**

In incremento rispetto al 2020 (+ € 1.645.824) soprattutto nella componente debiti verso fornitori. La società non presenta debiti verso banche. La voce "debiti verso altri finanziatori" è rappresentata dal debito residuo verso Regione Liguria relativo al finanziamento infruttifero di interessi erogato nel 2004 per la realizzazione del parcheggio interrato di Carignano. Nel 2021 è avvenuto il regolare rimborso per €29.298.

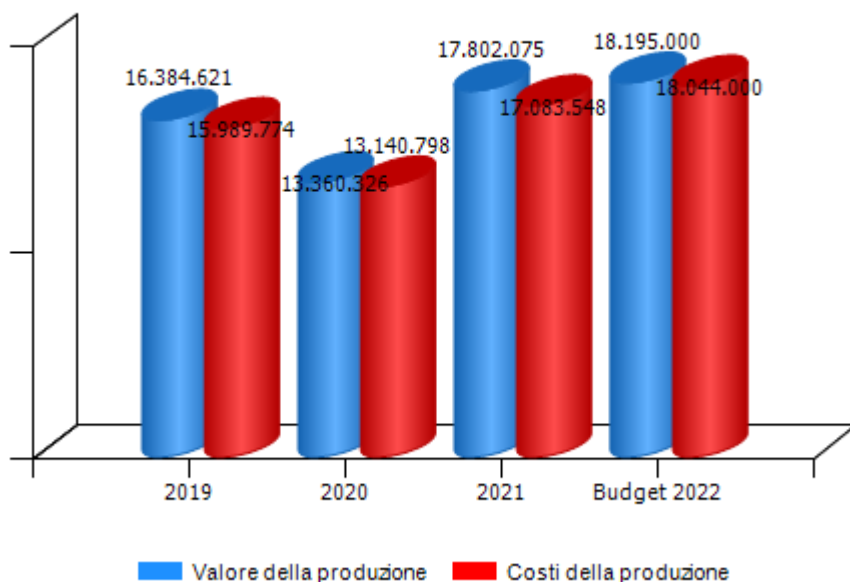
### **Fondi rischi**

Si tratta delle residue imposte differite iscritte alla data del 31/12/2020 a fronte della sospensione integrale degli ammortamenti delle immobilizzazioni operata in pari data, con contestuale mantenimento dell'originario piano di ammortamento ai fini fiscali ex art. art. 60 co. 7quinquies della Legge n. 126/2020. Rispetto alla data del 31/12/2020 si registra un decremento di € 36.688 per effetto del parziale riassorbimento della tassazione differita alla data del 31/12/2021.

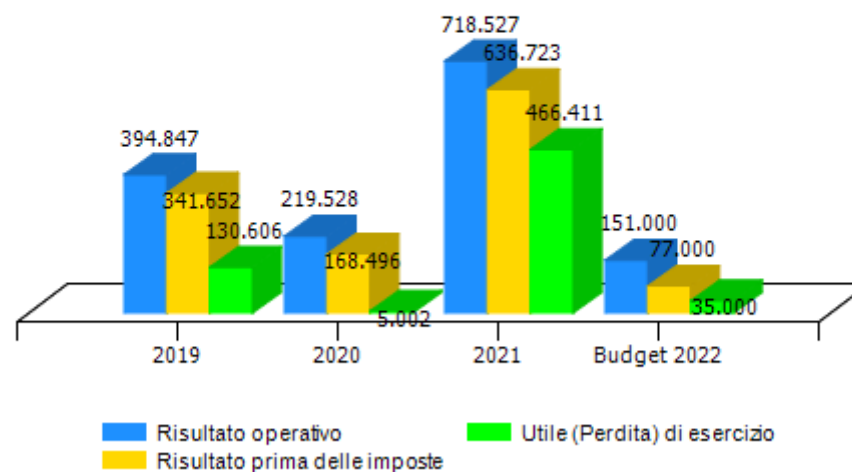


CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	16.384.621	13.360.326	17.802.075	18.195.000
Costi della produzione (B)	15.989.774	13.140.798	17.083.548	18.044.000
Risultato operativo (A-B)	394.847	219.528	718.527	151.000
Gestione finanziaria	-53.195	-51.032	-81.804	-74.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	341.652	168.496	636.723	77.000
Imposte sul reddito	211.046	163.494	170.312	42.000
Utile (Perdita) di esercizio	130.606	5.002	466.411	35.000

Andamento valore e costo della produzione

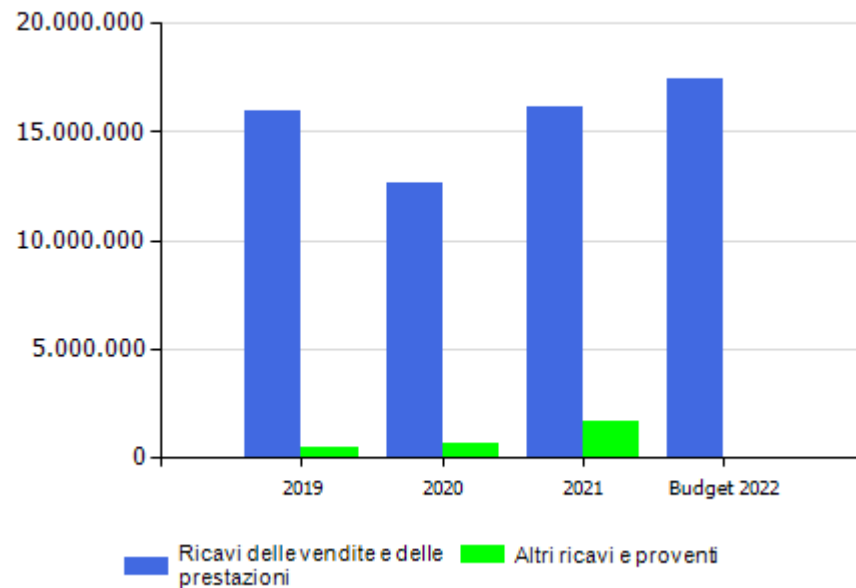


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

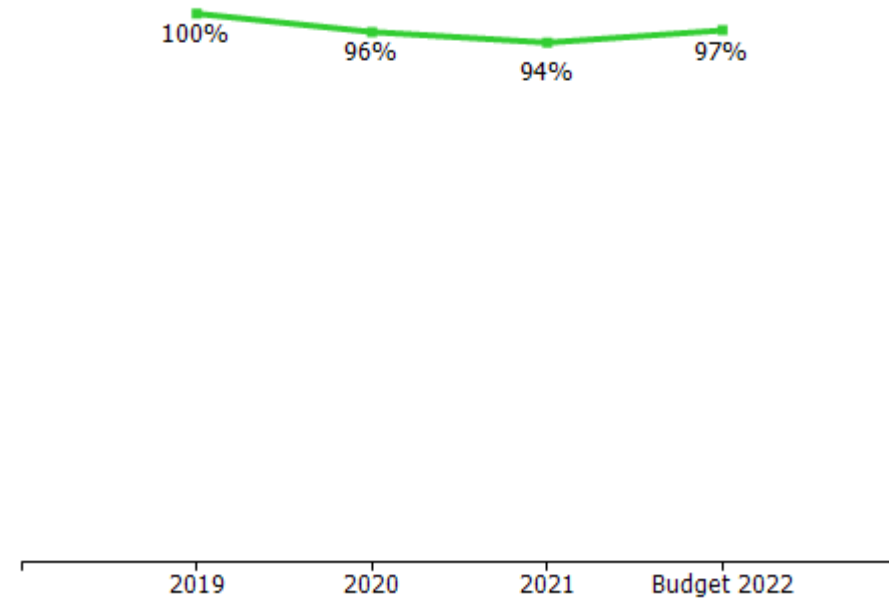


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.925.214	12.650.860	-21%	16.120.005	27%	17.425.000	8%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	770.000	0%
Altri ricavi e proventi	459.407	709.466	54%	1.682.070	137%	0	-100%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>16.384.621</b>	<b>13.360.326</b>	<b>-18%</b>	<b>17.802.075</b>	<b>33%</b>	<b>18.195.000</b>	<b>2%</b>

Composizione valore della produzione

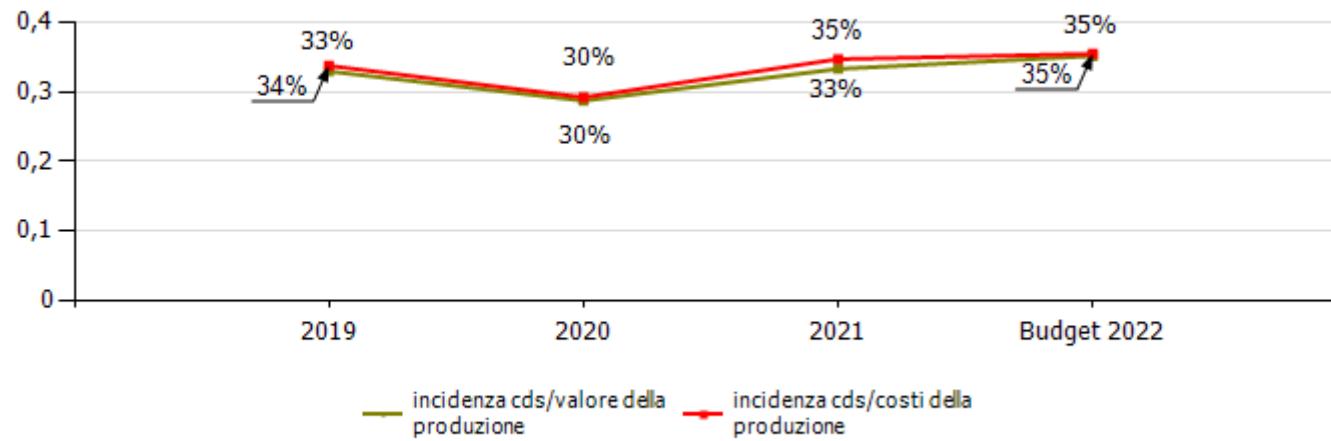


marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita





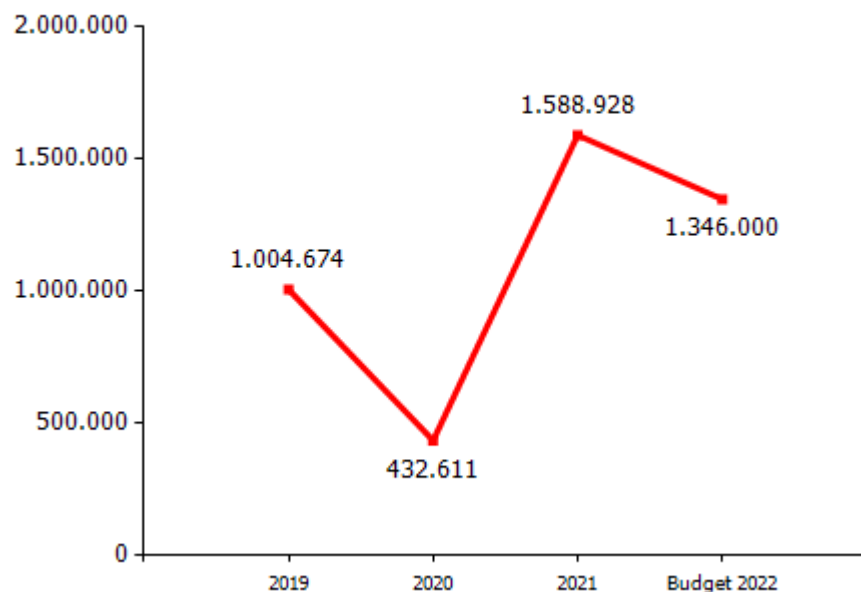
**incidenza contratto di servizio Comune di Genova**



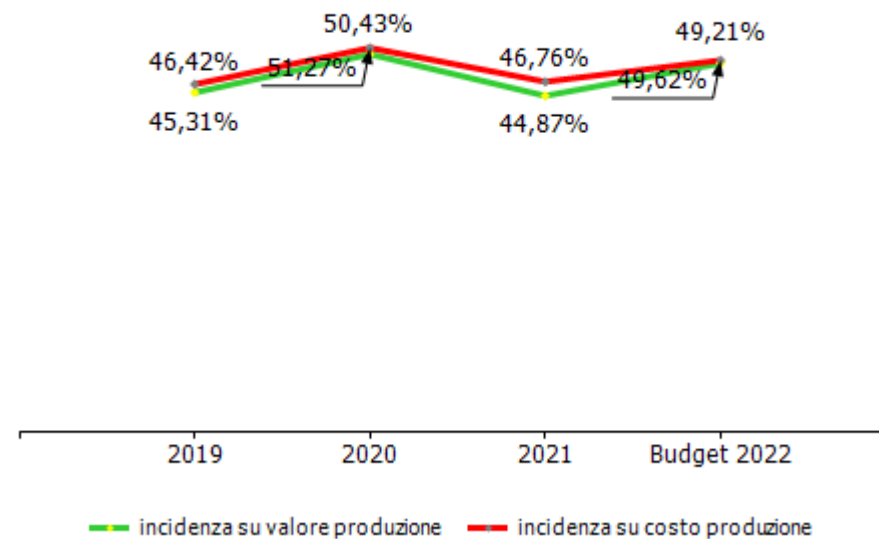


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	211.016	180.893	-14,28%	344.044	90,19%	185.000	-46,23%
Servizi	3.402.402	2.659.938	-21,82%	3.799.618	42,85%	3.650.000	-3,94%
Godimento beni di terzi	4.312.074	3.280.623	-23,92%	3.802.194	15,90%	3.970.000	4,41%
Personale	7.423.968	6.737.864	-9,24%	7.989.178	18,57%	8.954.000	12,08%
Ammortamenti e svalutazioni	609.827	213.083	-65,06%	870.401	308,48%	1.045.000	20,06%
Variazione rimanenze	-26.562	-21.430	-19,32%	32.392	-251,15%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	150.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	57.049	89.827	57,46%	245.721	173,55%	90.000	-63,37%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>15.989.774</b>	<b>13.140.798</b>	<b>-17,82%</b>	<b>17.083.548</b>	<b>30,00%</b>	<b>18.044.000</b>	<b>5,62%</b>

margine operativo lordo (mol)



incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione







<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-53.195</b>	<b>-51.032</b>	<b>-81.804</b>	<b>-74.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	637	500	319	1.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	53.832	51.532	82.123	75.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

## **CONTO ECONOMICO**

### **Risultato economico**

La società, nonostante le difficoltà derivanti dallo stato di emergenza sanitaria che hanno condizionato la mobilità delle persone anche per il 2021, ha chiuso l'esercizio con un utile di € 466.411 in netto aumento rispetto al 2020 (+ € 461.409).

### **Valore della produzione**

Valore della produzione in sensibile incremento (€ 4.441.749) rispetto al 2020.

**I ricavi delle vendite e delle prestazioni** (+ € 3.469.145) rispetto al 2020: la ripresa, sia pur lenta e progressiva, dell'attività nel corso dell'anno 2021, dopo il forte rallentamento legato all'emergenza pandemica che ha caratterizzato l'anno 2020, ha consentito di registrare sia un incremento degli introiti relativi alla sosta a rotazione (avvenuti, in particolare, nella seconda metà dell'anno), sia la crescita dei volumi di sanzioni gestite per conto della Polizia Locale del Comune di Genova; questi ultimi, in particolare, hanno segnato un considerevole incremento. E' proseguita, inoltre, la fase di ampliamento dell'attività di gestione degli impianti semaforici e tutor per conto della Polizia Locale del Comune di Genova, attività che ha contribuito positivamente alla crescita dei ricavi.

### **Costi della produzione**

Costi della produzione in aumento rispetto al 2020 (+ € 3.942.750).

Si evidenzia che il confronto tra i 2 esercizi risente del fatto che nel 2020 la società ha usufruito della deroga relativa alla sospensione integrale degli ammortamenti che sarebbero stati pari a € 595.652 e ha beneficiato del ricorso al Fondo di integrazione salariale.

Il costo del personale registra un incremento pari a € 1.251.314 imputabile in particolare al ricorso nel 2020 al Fondo di Integrazione Salariale a causa dell'emergenza pandemica ed agli incrementi salariali a norma di CCNL.

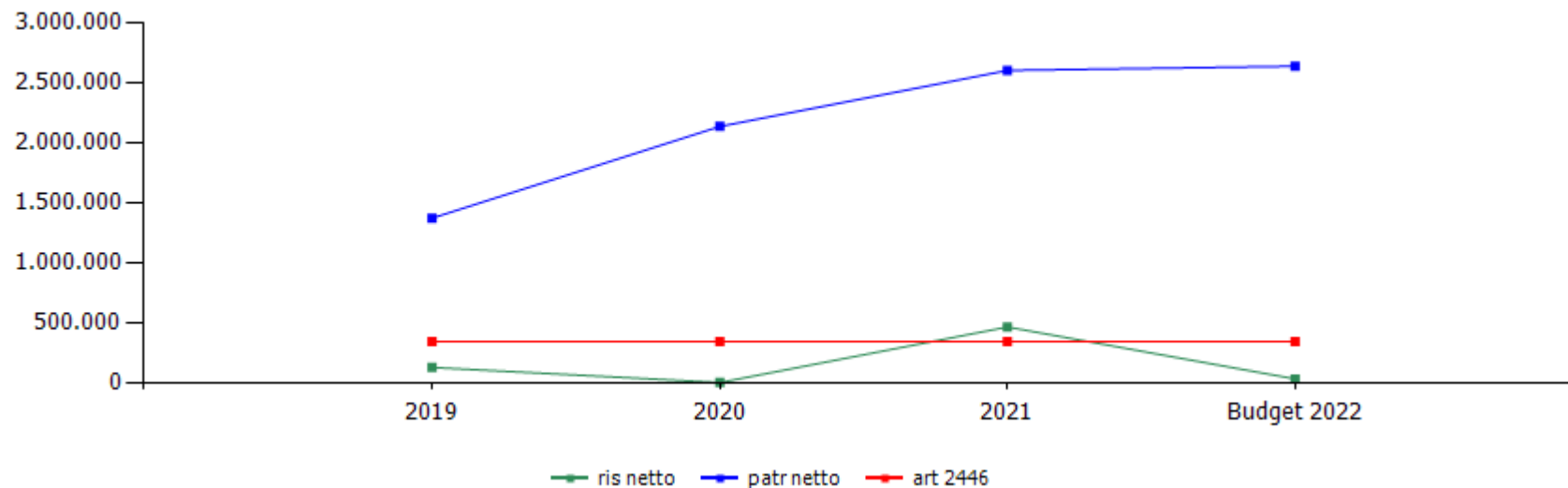
Il costo per godimento di beni di terzi evidenzia un aumento pari a € 521.571 per lo più, riconducibile al canone di concessione comunale per le aree di parcheggio ed al canone di concessione delle aree di sosta interne all'Ospedale San Martino.

Il costo per servizi in incremento per € 1.139.680 imputabile ad una generale crescita dei costi a fronte della ripresa delle attività nel corso del 2021, con particolare riferimento, ai costi relativi ai servizi postali attinenti alla gestione delle contravvenzioni per la Polizia Locale.

**Gestione finanziaria:** oneri finanziari in lieve aumento rispetto all'esercizio precedente. Si tratta di commissioni e spese bancarie e postali.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>466.411</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	251.141
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>717.552</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	630.246
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.347.798</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	1.426.958
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.774.756</b>
altre rettifiche	-252.435
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>2.522.321</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-711.349</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>-29.298</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>1.781.674</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>3.058.864</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>4.840.538</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0

**dinamica risultato e patrimonio netto**



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	130.606	5.002	466.411	35.000
<b>patr netto</b>	1.371.555	2.133.295	2.599.705	2.634.705
<b>art 2446</b>	344.000	344.000	344.000	344.000

	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>12.650.860,49</b>	<b>16.120.005,23</b>
<b>sosta a rotazione</b>	<b>4.639.425,88</b>	<b>5.869.074,36</b>
rotazione isole azzurre	2.036.755,66	2.501.620,87
abbonamenti isole	109.528,93	135.152,61
rotazione blu area	1.319.984,38	1.555.730,33
titoli di sosta	849.939,39	1.221.266,32
rotazione altri parcheggi	314.395,64	435.065,03
rotazione park interscambio	8.821,88	20.239,20
<b>parcheggi riservati</b>	<b>812.976,30</b>	<b>830.421,83</b>
parcheggi residenti	507.930,63	525.224,94
San Benigno	247.264,81	248.057,82
riservati Molo Archetti	38.660,61	39.070,36
King	19.120,25	18.068,71
<b>contrassegni</b>	<b>1.722.013,73</b>	<b>1.776.058,15</b>
abbonamenti residenti	745.605,73	738.223,25
altri abbonamenti blu area	618.133,86	664.481,77
ztl/blu area	70.463,85	84.468,05
ztl	287.810,29	288.885,08
<b>bike sharing</b>	<b>40.026,23</b>	<b>96.080,00</b>
<b>servizi strumentali Comune</b>	<b>3.229.890,24</b>	<b>5.130.461,63</b>
corrispettivo telecontrollo	380.000,00	0,00
emissione contrassegni handicap e corsie riservate	35.266,00	0,00
gestione contravvenzioni Polizia Municipale	2.669.197,00	4.664.526,93
gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale	145.427,24	465.934,70
<b>servizi extra Comune</b>	<b>1.241.001,91</b>	<b>1.433.301,06</b>
rotazione altre concessioni	1.241.001,91	1.433.301,06
<b>attività sanzionatorie</b>	<b>720.851,56</b>	<b>804.490,93</b>

ricavi ausiliari anno in corso	444.208,93	520.661,97
ricavi ausiliari anni precedenti	115.308,12	135.855,25
ricavi ausiliari (equitalia)	161.334,51	147.973,71
<b>manifestazioni e altre occupazioni</b>	<b>30.044,80</b>	<b>38.639,01</b>
sosta nautico	16.563,74	22.686,88
ricavi da fatturazione occupazione	13.481,06	15.952,13
<b>ricavi diversi</b>	<b>214.629,84</b>	<b>141.478,26</b>
Attività accessorie contrassegni disabili	7.937,60	8.097,50
spedizione contrassegni	2.621,54	3.038,10
altri	204.070,70	130.342,66
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>709.466,01</b>	<b>1.682.069,97</b>
sopravvenienze attive	29.184,93	189.205,15
altri ricavi	172.230,50	1.167.847,59
<b>penali</b>	<b>508.050,58</b>	<b>325.017,23</b>
penali sosta a rotazione	218.698,31	220.021,84
penali accertate	286.033,03	101.114,00
altri ricavi da penali	3.319,24	3.881,39
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>13.360.326,50</b>	<b>17.802.075,20</b>

**Servizi strumentali Comune:** il nuovo contratto di servizio non prevede il corrispettivo per le attività di emissione dei contrassegni C.U.D.E. e corsie riservate e il corrispettivo per la manutenzione di primo livello dei varchi elettronici delle Z.T.L. e per la verifica dei transiti sospetti.

**Bike sharing:** a causa del protrarsi dell'attività di revamping delle attrezzature del Bike Sharing il corrispettivo, previsto dal contratto di servizio relativo alla gestione del servizio è stato nullo. L'importo esposto si riferisce alla fatturazione, alla Civica Amministrazione, del primo stato di avanzamento lavori attinente il revamping.

**Rotazione altre concessioni:** include i ricavi da sosta dei parcheggi in struttura (Piazza Carignano e Via Carducci rispettivamente pari a 225.199 € e 123.708 €), del parcheggio all'interno dell'Istituto Gaslini (458.767€) e delle aree dell'Ospedale Policlinico San Martino (625.627 €).

**Ricavi diversi:** la sottovoce "altri" include 117.600 € per servizi aggiuntivi svolti presso l'Istituto Giannina Gaslini nel primo semestre 2021 a seguito del protrarsi dell'epidemia COVID.

**Altri ricavi e proventi:** la sottovoce "altri ricavi" include l'importo di 1.080.000 € derivante dalla soluzione positiva extra giudiziale di una controversia con un fornitore. L'importo della voce "sopravvenienze attive" include oltre 168.000 € derivante anch'esso dalla chiusura positiva della controversia stessa.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>6.737.864,00</b>	<b>7.989.178,71</b>
tempo indeterminato	6.685.108,00	7.938.874,24
tempo determinato	52.756,00	50.304,47
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>159.463,00</b>	<b>376.436,00</b>
<b>SERVIZI</b>	<b>2.659.938,00</b>	<b>3.799.617,68</b>
mensa/buoni pasto	150.099,00	180.551,22
formazione	3.998,00	17.366,32
trasferte	1.184,00	814,15
<b>utenze</b>	<b>88.716,00</b>	<b>97.953,24</b>
telefonia	47.311,00	56.411,76
energia elettrica	40.723,00	40.830,72
gestione calore	0,00	0,00
acqua	682,00	710,76
<b>manutenzioni</b>	<b>333.370,00</b>	<b>508.695,06</b>
parcheggi	64.359,00	128.577,73
parcometri e attrezzature tecniche	177.495,00	229.210,11
manutenzioni hw/sw	44.436,00	99.856,25
altro	47.080,00	51.050,97
<b>pulizia</b>	<b>42.892,00</b>	<b>45.366,70</b>
locali	31.000,00	30.300,00
parcheggi	11.892,00	15.066,70
<b>trasporti</b>	<b>1.368,00</b>	<b>1.180,66</b>
trasporto bus operatori	0,00	0,00
altro	1.368,00	1.180,66
traslochi	8.000,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>23.853,00</b>	<b>35.295,72</b>



spese rappresentanza	581,00	199,22
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	23.272,00	35.096,50
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	104.005,00	95.102,60
spese postali	1.322.013,00	2.112.722,06
smaltimento rifiuti	137.358,00	172.170,60
sorveglianza	22.480,00	12.080,00
<b>organi sociali</b>	<b>60.000,00</b>	<b>59.566,70</b>
amministratori	34.860,00	34.426,70
collegio sindacale	25.140,00	25.140,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>97.082,00</b>	<b>120.898,36</b>
assistenza ammva contabile	23.764,00	23.306,40
revisione contabile	9.006,00	9.360,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	41.131,00	54.823,60
di cui per assistenza in giudizio	23.171,00	28.780,00
gestione paghe e contributi	5.029,00	7.523,36
medicina del lavoro - controlli sanitari	5.805,00	8.125,00
sicurezza	7.296,00	9.585,00
qualità	4.875,00	8.175,00
spese notarili	176,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	35.596,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	6.259,00	3.915,35
servizi diversi	223.297,00	266.731,03
organismo di vigilanza	8.160,00	8.831,33
compensi a rivendite	12.404,00	10.440,58
ritiro moneta	13.400,00	14.340,00
tagliandi ztl	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00



<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>3.280.623,00</b>	<b>3.802.193,87</b>
<b>concessioni</b>	<b>2.689.799,00</b>	<b>3.180.052,01</b>
concessioni aree comune di genova	2.594.747,00	3.000.000,00
altro	95.052,00	180.052,01
<b>fitti passivi</b>	<b>458.968,00</b>	<b>472.935,76</b>
imm ad uso uffici	253.765,00	277.684,19
imm ed aree ad uso industriale	79.385,00	76.458,33
locazioni ed oneri accessori parcheggi (carducci ed altri)	125.818,00	118.793,24
<b>noleggi</b>	<b>5.002,00</b>	<b>4.674,14</b>
automezzi	5.002,00	4.403,12
telefoni	0,00	271,02
altro	126.854,00	144.531,96
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>89.827,00</b>	<b>245.721,27</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>3.984,00</b>	<b>8.110,70</b>
imu	0,00	0,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	3.984,00	8.110,70
perdite su crediti	38.114,00	59.507,83
sopravvenienze passive	4.005,00	141.582,80
valori bollati	7.702,00	11.491,94
altri oneri	36.022,00	25.028,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>213.083,00</b>	<b>870.400,63</b>
imm immateriali	0,00	175.786,60
imm materiali	0,00	484.023,50
acc fondo svalutazione	213.083,00	210.590,53
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>13.140.798,00</b>	<b>17.083.548,16</b>

In generale, nel confronto tra il 2021 ed il 2020 occorre evidenziare come il periodo di lockdown ed il protrarsi delle restrizioni della mobilità nel corso del 2020 abbiamo limitato l'attività della Società.

Per quanto attiene il costo del personale si ricorda che nel corso del 2020 la società è ricorsa sia nel periodo del lockdown sia in tempi successivi al Fondo d'Integrazione Salariale (F.I.S.).

L'importo della voce "materiali" include 100.000 € di acquisti finalizzati al revamping del Bike Sharing.

Nella sottovoce "parcheggi" della voce "manutenzione" sono inclusi i costi della videosorveglianza dei varchi ZTL (analogamente agli scorsi anni) per un importo di circa 23.000 €, la manutenzione delle aree di sosta di San Martino (oltre 36.000 €), dei parcheggi d'interscambio, di Via Flaming e del silos in struttura di Via Carducci per un valore complessivo di oltre 37.000 € per citare i valori più significativi.

L'incremento del costo alla voce "parcometri ed attrezzature tecniche" consegue all'estensione degli apparati Celeritas e semafori T-Red rispetto al precedente anno (circa 122.000 € nel 2021) e del progressivo invecchiamento dei parcometri (oltre 106.000 €).

L'importo sulla voce "relazione pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza" trae origine dal fatto che la Società ha presidiato per tutto il 2021 l'utilizzo di social media nei rapporti con i clienti ed il pubblico.

L'aumento della voce "spese postali" consegue alla ripresa a pieno regime dell'attività di gestione amministrativa delle contravvenzioni della Polizia Locale ed, in particolare, dell'attività di notifica (oltre 2.079.000 €).

La voce "servizi diversi" include diverse tipologie di costi tra i quali i più significativi a livello di importo sono: a) addebiti da parte della Polizia Locale delle visure al Dipartimento dei Trasporti Terrestri (quasi 91.000 €), b) servizi cloud (circa 43.000 €); c) servizi vari di supporto alla gestione del parcheggio dell'Istituto Gaslini e delle aree di sosta a San Martino (oltre 35.000 €); d) incarico DPO e gestione privacy a Liguria Digitale (oltre 25.000 €) e) servizio di gestione del sistema d'interscambio con l'Agenzia delle Entrate e conservazione delle fatture elettroniche (oltre 11.000 €).

L'importo registrato sulla voce "altro" della macrovoce "concessioni" comprende i canoni relativi ai parcheggi presso l'istituto Gaslini (poco più di 55.000 €) e l'Ospedale San Martino (125.0000 €).

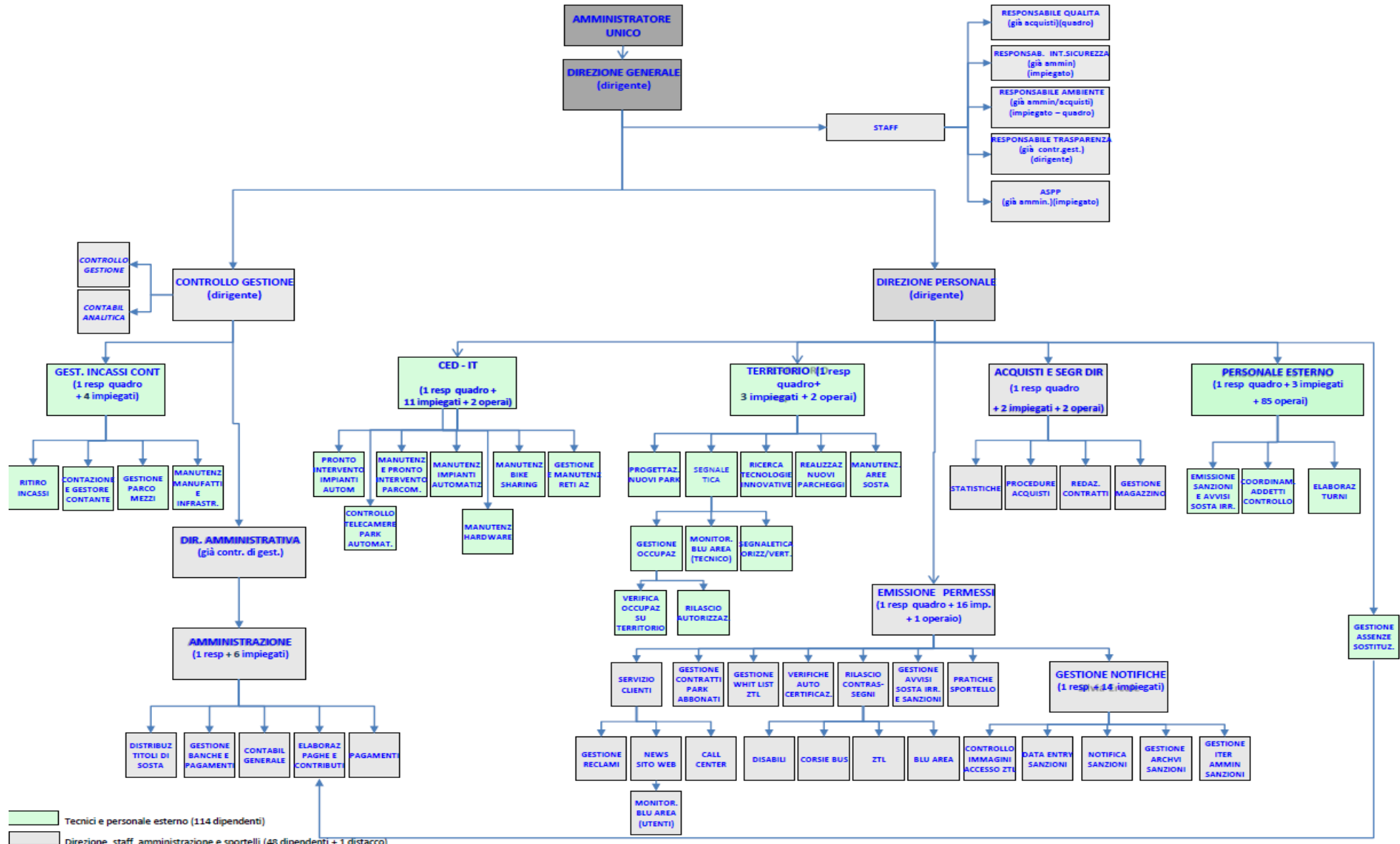
Gli importi più rilevanti che concorrono alla voce "altro" del "Godimento Beni di terzi" sono il canone per l'utilizzo dell'applicazione per la gestione del processo amministrativo delle sanzioni ed il costo delle licenze sui palmari forniti alla Polizia Locale (complessivamente oltre 117.000 €).

L'importo caricato sulla voce "sopravvenienze passive" consegue ad una previsione di ricavi accertata nel 2020 che non si è realizzata (60.000 €) ed a cespiti che si sono rilevati non più utilizzabili nel corso del 2021 (circa 72.000 €).

Si ricorda che la Società ha differito gli ammortamenti relativi al 2020 sulla base dell'articolo 60 comma 7bis della Legge 126/2020.



**GENOVA PARCHEGGI S.P.A. - WORKFLOW - ELABORAZIONE PER FUNZIONE**



Tecnici e personale esterno (114 dipendenti)  
 Direzione, staff, amministrazione e sportelli (48 dipendenti + 1 distacco)  
 Aggiornato al 31/12/2021



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
<b>dirigenti</b>	3	0	0	0	0	2	1	0	61,3	1	2	0	0	0
<b>quadri</b>	7	0	0	0	0	6	1	0	52,3	2	3	2	0	0
<b>impiegati</b>	60	0	1	0	0	33	27	9	49,3	6	30	24	7	2
<b>operai</b>	93	7	3	0	0	78	15	12	48,5	1	38	54	4	8
<b>totale</b>	<b>163</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119</b>	<b>44</b>	<b>21</b>	<b>49,2</b>	<b>10</b>	<b>73</b>	<b>80</b>	<b>11</b>	<b>10</b>

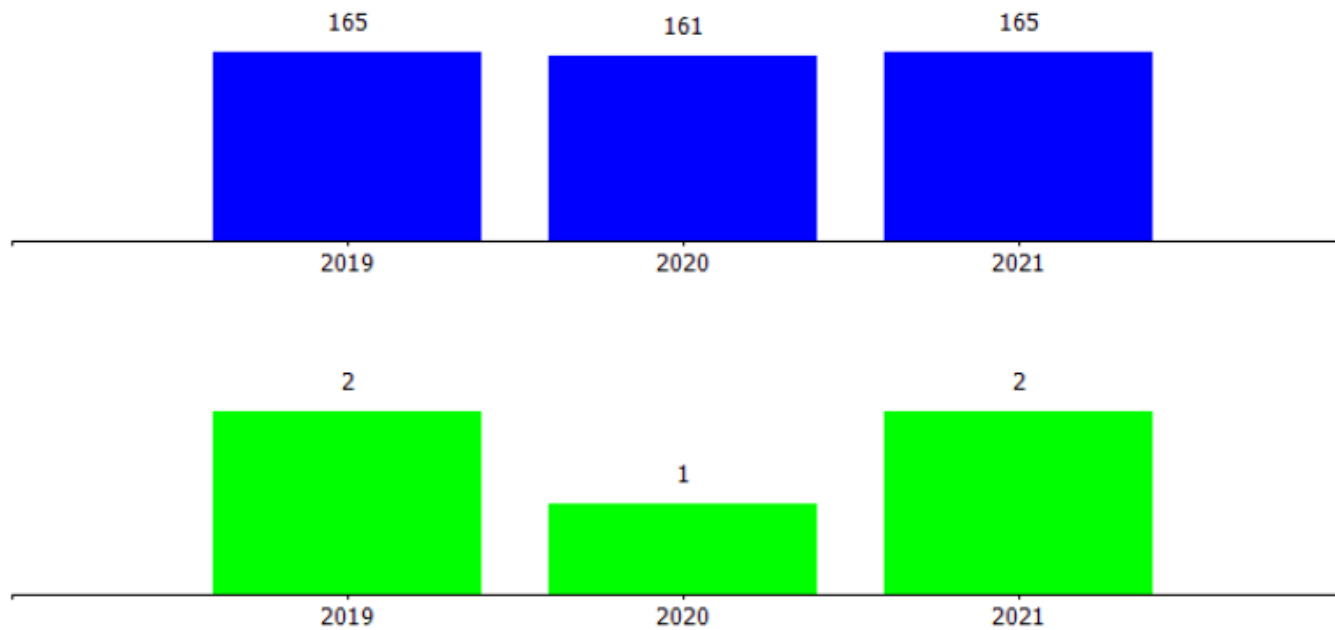
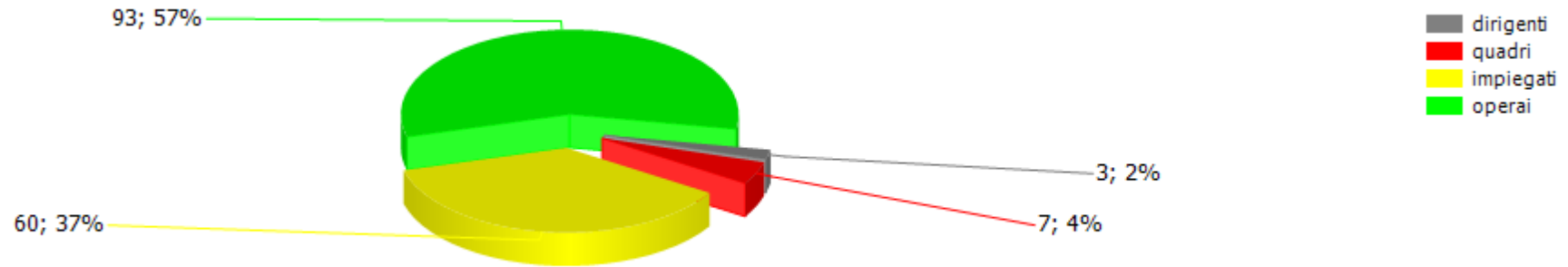
% assenza **23.58**

di cui per ferie e permessi **13.65**

inidonei ex-lege: personale assunto nel rispetto della legge 68/99;  
inidonei altro: personale idoneo con limitazioni;  
dall'01/09/2021 n. 1 dipendente quadro in distacco c/o la Civica Amministrazione;

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>operai</b>	2	1	0	0	0	1	1	1	50,5	0	0	2	0	1
<b>totale</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>50,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

**composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021**





costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	3,00	3,00	0,00
retribuzione	400.751,81	400.751,82	0,01
ferie-permessi-festività	14.341,15	12.085,68	-2.255,47
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	22.500,00	73.171,00	50.671,00
contributi inps + inail	119.622,16	132.455,39	12.833,23
altri contributi e fondi	52.614,36	52.940,34	325,98
tfr	31.166,01	34.802,72	3.636,71
costo totale	640.995,49	706.206,95	65.211,46
costo medio	213.665,16	235.402,32	21.737,15
retribuzione lorda media annua	141.083,94	157.974,27	16.890,34
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	7,00	7,00	0,00
retribuzione	397.493,36	403.944,61	6.451,25
ferie-permessi-festività	8.336,50	996,00	-7.340,50
indennità	4.605,86	1.199,39	-3.406,47
straordinario	892,44	359,19	-533,25
premio di risultato	12.561,07	35.961,63	23.400,56
contributi inps + inail	125.268,95	131.210,56	5.941,61
altri contributi e fondi	6.998,01	9.178,23	2.180,22
tfr	30.255,66	33.975,02	3.719,36
costo totale	586.411,85	616.824,63	30.412,78
costo medio	83.773,12	88.117,80	4.344,68
retribuzione lorda media annua	59.364,68	63.066,40	3.701,73
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	60,83	59,42	-1,41
retribuzione	1.649.191,53	1.940.940,77	291.749,24
ferie-permessi-festività	20.853,07	5.193,23	-15.659,84
indennità	11.451,68	14.724,42	3.272,74
straordinario	16.510,52	13.200,80	-3.309,72

1) Il sensibile incremento dei costi sulle figure professionali "impiegati ed "operai" quadri" trova, in larga misura, spiegazione nella circostanza che nel corso dell'anno 2020 era stato fatto ricorso al fondo d'integrazione salariale (periodi marzo/maggio e settembre/novembre) a fronte delle vicende connesse all'emergenza pandemica da covid 19 oltre a quanto indicato alla nota successiva.

2) Nei primi mesi del 2021 vi sono stati due incrementi previsti dal ccnl autonoleggio per tutte le figure professionali escluso dirigenti nonche' quanto indicato sulla scheda ccnl in relazione alla contrattazione aziendale.

3) La voce "altro" comprende euro 50.304,47 per il costo dei lavoratori somministrati dato riportato anche nella tabella "contratti di lavoro flessibile".

4) Il costo dei lavoratori apprendisti e dei lavoratori apprendisti mantenuti in servizio sono stati ripartiti tra le qualifiche impiegati e operai.

5) Il numero medio dei quadri comprende anche la risorsa distaccata c/o la Civica Amministrazione dall' 01/09/2021, in quanto il costo di tale risorsa e' integralmente incluso nel costo esposto.

6) Nessun dipendente in distacco presso Genova Parcheggi nel 2021.



premio di risultato	20.602,17	73.662,17	53.060,00
contributi inps + inail	506.137,72	606.318,71	100.180,99
altri contributi e fondi	55.934,51	69.252,31	13.317,80
tfr	138.935,94	151.451,33	12.515,39
costo totale	2.419.617,14	2.874.743,74	455.126,60
costo medio	39.776,71	48.380,07	8.603,36
retribuzione lorda media annua	27.909,85	34.374,42	6.464,58
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	90,00	92,33	2,33
retribuzione	1.979.289,73	2.396.222,34	416.932,61
ferie-permessi-festività	16.084,16	19.042,38	2.958,22
indennità	49.827,72	58.527,05	8.699,33
straordinario	80.574,65	74.564,26	-6.010,39
premio di risultato	35.528,00	125.011,00	89.483,00
contributi inps + inail	635.672,76	791.326,26	155.653,50
altri contributi e fondi	70.970,38	89.004,64	18.034,26
tfr	170.136,92	187.400,99	17.264,07
costo totale	3.038.084,32	3.741.098,92	703.014,60
costo medio	33.756,49	40.518,78	6.762,29
retribuzione lorda media annua	23.835,78	28.748,24	4.912,46
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	1,50	1,42	-0,08
retribuzione	52.755,61	50.304,47	-2.451,14
costo totale	52.755,61	50.304,47	-2.451,14
costo medio	35.170,41	35.425,68	255,28
retribuzione lorda media annua	35.170,41	35.425,68	255,28
<b>totale costo personale</b>	<b>6.737.864,41</b>	<b>7.989.178,71</b>	<b>1.251.314,30</b>
<b>addetti medi</b>	<b>162,33</b>	<b>163,17</b>	<b>0,84</b>
<b>costo medio</b>	<b>41.507,20</b>	<b>48.962,30</b>	<b>7.455,10</b>

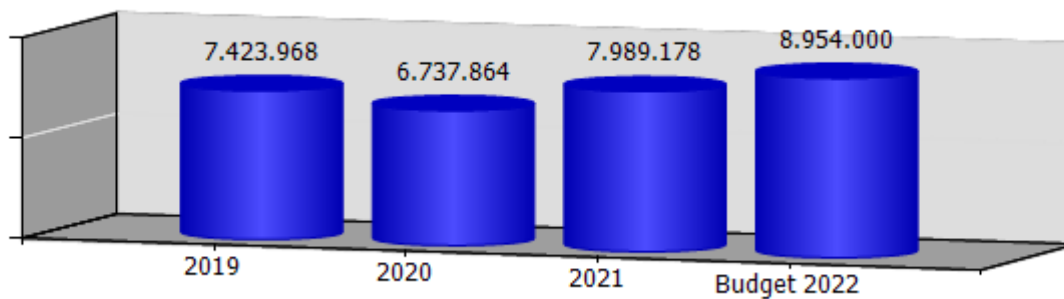


<b>contratti di lavoro flessibili</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	1,50	1,42	-0,08
costo totale	52.755,61	50.304,47	-2.451,14
costo medio	35.170,41	35.425,68	255,28
<b>totale costo personale</b>	<b>52.755,61</b>	<b>50.304,47</b>	<b>-2.451,14</b>
<b>addetti medi</b>	<b>1,50</b>	<b>1,42</b>	<b>-0,08</b>
<b>costo medio</b>	<b>35.170,41</b>	<b>35.425,68</b>	<b>255,28</b>

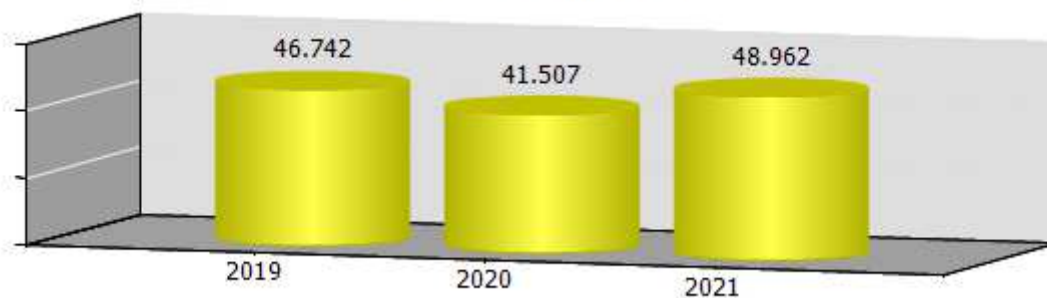
Risorse con contratto di somministrazione lavoro.  
 Il relativo costo è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.



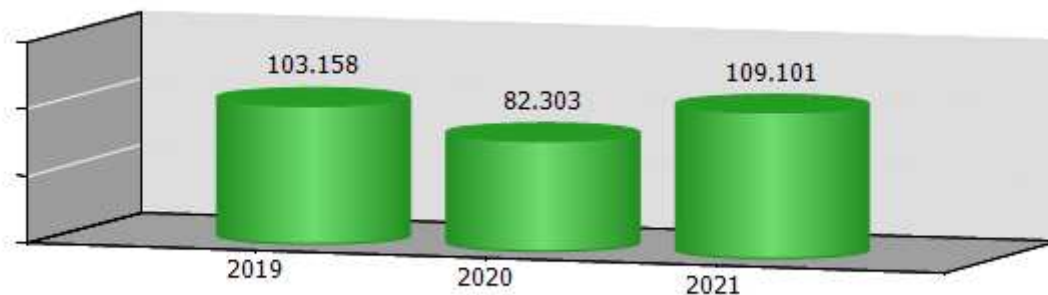
**costo del personale**



**costo medio del personale**



**valore della produzione per dipendente**





<b>ccnl dipendenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
Autoferrotranvieri	Accordo del 17 e 24 Giugno 2021 a copertura del triennio 2018-2020	1.750,00	0,00
Autonoleggio	Rinnovo di Ott 2019 scaduto il 31/12/2021	204.250,00	104.000,00

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	199.875,53	91.896,42	313.729,98	378.000,00
risorse per premio di risultato	199.875,53	91.896,42	313.729,98	378.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	1.311,35	582,25	1.976,25	2.111,73
straordinario	90.491,24	128.137,08	115.248,29	125.000,00

1) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2020, ammontava a Euro 354.200,00. A seguito del prolungato periodo di lockdown per via dell'epidemia COVID e delle conseguenti difficoltà economiche della Società, nonostante l'impegno profuso dal personale, la stessa ha deciso di erogare un importo a titolo di acconto per un costo complessivo pari a Euro 91.896,42;

2) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2021, era stato pari a Euro 353.692,00. A consuntivo 2021, la Società ha stanziato e riconosciuto, sia il saldo relativo all'anno precedente sia l'importo spettante per il 2021 con un costo complessivo che ammonta a Euro 313.729,98;

3) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2022 corrisponde all'ammontare massimo conseguibile, mentre a budget del costo del personale (voce B9 del conto economico) viene considerato l'importo storicamente erogato.



**ccnl dirigenti**                      **periodo di validità contrattuale**      **incremento ccnl su esercizio precedente**      **incremento ccnl su esercizio in corso**

Terziario	Rinnovato il 21/07/2016 scaduto il 31/12/2021	0,00	0,00
-----------	---	------	------

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	59.835,15	29.917,57	97.293,25	60.000,00
risorse per premio di risultato	59.835,15	29.917,57	97.293,25	60.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	19.945,05	9.972,52	32.431,08	20.000,00

1) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2020, ammontava a Euro 60.000,00. A seguito del prolungato periodo di lockdown per via dell'epidemia COVID e delle conseguenti difficoltà economiche della Società, nonostante l'impegno profuso dal personale, la stessa ha deciso di erogare un importo a titolo di acconto per un costo complessivo pari a Euro 29.917,57;

2) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2021, era stato pari a Euro 60.000,00. A consuntivo 2021, la Società ha stanziato e riconosciuto, sia il saldo relativo all'anno precedente sia l'importo spettante per il 2021 con un costo complessivo che ammonta a Euro 97.293,25;

3) L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2022 corrisponde all'ammontare massimo conseguibile, mentre a budget del costo del personale (voce B9 del conto economico) viene considerato l'importo storicamente erogato.

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2021</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	4.601.560	5.649.558
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	8.502	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	50.304
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	1.499.503	1.881.686
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	336.003	407.630
7 Oneri per il nucleo	174.695	180.551

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	14.356	18.180
10 Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>6.634.619</b>	<b>8.187.910</b>
TOTALE A) RETTIFICATO	0	7.395.028
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	14.356	18.180
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	2.342	19.938
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	1.110.900
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	314.966	417.941
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	280.879	411.023

7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>612.543</b>	<b>1.977.982</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>6.022.076</b>	<b>6.209.928</b>
<b>Totale A) rettificato-B</b>	<b>0</b>	<b>5.417.046</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	154	160
Assunzioni	3	7
Cessazioni	4	4
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>163</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1
Assunzioni	0	1
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>165</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.873.567	4.588.928
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,58</b>	<b>0,56</b>



- 1) Turn over Personale Anno 2021: assunzione di N. 7 Op. sosta; cessazione di N. 1 Op. sosta per pensionamento, N. 1 impiegata per pensionamento, N. 1 apprendista per dimissioni al termine del periodo di apprendistato, N. 1 impiegato per licenziamento; utilizzo N. 2 risorse con contratto di lavoro somministrato.
- 2) Spese per la formazione: sono (e saranno) in parte finanziate dai fondi interprofessionali Fondimpresa e Fondir.
- 3) Mol: nettificato dal canone concessione comunale come anni precedenti.

<b>INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>delta</b>	<b>2021</b>	<b>delta</b>	<b>proiez. 2022</b>	<b>delta</b>
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	1.004.674,00	432.611,00	-572.063,00	1.588.928,00	1.156.317,00	1.346.000,00	-242.928,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,05	0,02	-0,03	0,06	0,04		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,10	0,00	-0,10	0,18	0,18		
Indebitamento Finanziario	336.931,00	307.633,00	-29.298,00	278.335,00	-29.298,00	249.036,00	-29.299,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	2.957.915,00	2.751.231,00	-206.684,00	4.562.203,00	1.810.972,00	3.768.964,00	-793.239,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,16	0,20	0,04	0,20	0,00		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	5,16	3,96	-1,20	3,92	-0,04		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	6.125.040,00	6.453.558,00	328.518,00	8.628.938,00	2.175.380,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-231.132,00	-1.172.012,00	-940.880,00	-792.999,00	379.013,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,96	0,85	-0,11	0,92	0,07		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-433.889,00	-1.396.199,00	-962.310,00	-984.794,00	411.405,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,93	0,82	-0,11	0,90	0,08		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-947.803,00	-1.996.024,00	-1.048.221,00	-1.558.149,00	437.875,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,59	0,52	-0,07	0,63	0,11		





Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-231.132,00	-1.172.012,00	-940.880,00	-792.999,00	379.013,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,90	0,72	-0,18	0,81	0,09		



**SPIM s.p.a.**



**oggetto sociale** (estratto)  
attività edilizia e in particolare costruzione, acquisto e vendita di immobili di qualsiasi natura sia propri che degli enti soci, gestione e/o affitto di detti immobili, esecuzione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria; partecipazione a trattative private e pubbliche, licitazioni, gare ed appalti per gli enti soci; promozione e realizzazione della costruzione e successivo mantenimento di una struttura immobiliare, dotata di servizi ed impiantistica, destinata ad ospitare la sede di un mercato generale ortofrutticolo all'ingrosso nel Comune di Genova a Bolzaneto...

**capitale sociale:** € 102.391.900,00

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

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

La società gestisce patrimonio immobiliare locato in prevalenza al Comune di Genova

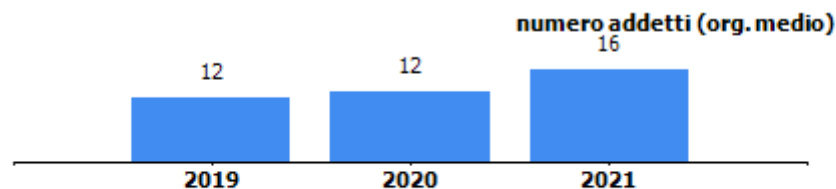
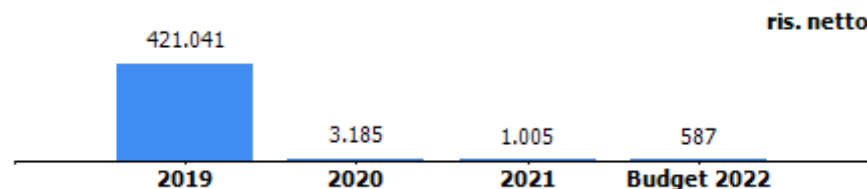
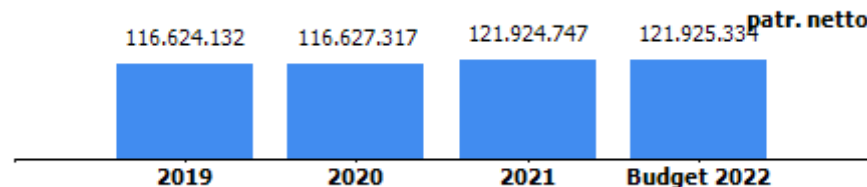
In data 28 maggio 2020 è stata sottoscritta una convenzione per l'affidamento a S.P.IM. da parte del Comune di Genova dell'incarico di vendita e valorizzazione del patrimonio immobiliare di esclusiva proprietà della Civica Amministrazione con validità dal 01/06/2020 e durata di due anni, rinnovata tacitamente per la medesima durata.

**carta dei servizi:** adottata nel 2012 e aggiornata annualmente

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 1.005**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale	5.485.935	13.199.624*
di cui per locazioni per Matitone	4.426.160	4.555.578

\*l'impegno 2021 comprende oneri chiusura liquidazione Nuova Foce e estinzione anticipata del debito verso Spim (ex Nuova Foce) per un totale di euro 7.758.963.



**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	29/06/2020 - 30/4/2023	45.000,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2020
	consigliere	comune di genova	29/06/2020 - 30/4/2023	4.000,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2020
	consigliere	comune di genova	29/06/2020 - 30/4/2023	0,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2020 – non percepisce compenso perchè in quiescenza

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	29/06/21 - approvazione bilancio 2023	12.000,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2021
	sindaco	comune di genova	29/06/21 - approvazione bilancio 2023	9.600,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2021
	sindaco	comune di genova	29/06/21 - approvazione bilancio 2023	9.600,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2021
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/21 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2021
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/21 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	Nomina Assemblea del 29 giugno 2021

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	18/12/2018- approvazione bilancio 2020	12.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	18/12/2018- approvazione bilancio 2020	9.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	18/12/2018- approvazione bilancio 2020	9.600,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	18/12/2018- approvazione bilancio 2020	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	18/12/2018- approvazione bilancio 2020	0,00 €	

**partecipazioni**

<b>società partecipata</b>	<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>
S.V.I. srl in liquidazione	compravendita di beni immobili	100,0	100.000,00
San Bartolomeo s.r.l in liquidazione.	riqualificazione area Via S. Bartolomeo degli Armeni 2	55,0	120.000,00
Società Gestione Mercato SCpA	conduzione nuovo mercato ortofrutta	35,0	314.000,00

San Bartolomeo s.r.l in liquidazione è stata cancellata dal Registro delle Imprese in data 07/01/2022



## società partecipata

SOCIETÀ GESTIONE MERCATO  
SCPA

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
conduzione nuovo mercato ortofrutta	35,0%	314.000	554.762	194.167	-371.490	5

## organi sociali

## consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	spim	fino ad approvazione bilancio 2024	40.000,00 €	nomina assemblea del 07/06/2022
	amministratore delegato	comag	fino ad approvazione bilancio 2024	80.000,00 €	nomina assemblea del 07/06/2022
	consigliere	spim	fino ad approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	nomina assemblea del 07/06/2022
	consigliere	c.c.i.a.a.	fino ad approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	nomina assemblea del 07/06/2022
	consigliere	comag	fino ad approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	nomina assemblea del 07/06/2022

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	c.c.i.a.a.	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00 €	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco	comag	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00 €	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco	spim	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00 €	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco supplente	comag	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00 €	
	sindaco supplente	spim	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00 €	

**società partecipata****S.V.I. SRL IN LIQUIDAZIONE**

<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>	<b>patr netto (€)</b>	<b>quota patr netto (€)</b>	<b>reddito netto (€)</b>	<b>addetti</b>
compravendita di beni immobili	100,0%	100.000	-5.520.082	-5.520.082	0	0

**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	liquidatore	dal 22/01/2018 - fino a revoca mandato	5.000,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>109.992.229</b>	<b>121.750.588</b>	<b>121.288.663</b>
Immobilizzazioni immateriali	1.122.200	1.077.619	1.358.172
Immobilizzazioni materiali	108.752.314	112.892.473	119.817.912
Immobilizzazioni finanziarie	117.115	7.780.496	112.579
<b>Attivo circolante</b>	<b>94.632.214</b>	<b>82.588.173</b>	<b>85.942.566</b>
Rimanenze	76.104.534	68.857.833	67.454.975
Crediti	17.108.238	5.988.922	5.231.502
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	1.419.442	7.741.418	13.256.089
<b>Ratei e risconti</b>	<b>533.661</b>	<b>613.870</b>	<b>616.079</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>205.158.104</b>	<b>204.952.631</b>	<b>207.847.308</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>116.624.132</b>	<b>116.627.317</b>	<b>121.924.747</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>19.781.607</b>	<b>18.931.275</b>	<b>18.337.095</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>397.659</b>	<b>393.482</b>	<b>334.920</b>
<b>Debiti</b>	<b>58.164.725</b>	<b>59.105.158</b>	<b>57.135.934</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>10.189.981</b>	<b>9.895.399</b>	<b>10.114.612</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>205.158.104</b>	<b>204.952.631</b>	<b>207.847.308</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	1.056.952	980.630	747.750
verso imprese controllate	557.272	643.919	489.885
verso controllanti	3.190.008	181.051	506.322
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	8.034.307	130.781	0
altro	4.269.699	4.052.541	3.487.545
<b>totale</b>	<b>17.108.238</b>	<b>5.988.922</b>	<b>5.231.502</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	52.526.923	55.724.523	55.129.433
verso fornitori	311.695	1.086.831	342.814
verso imprese controllate	263.774	279.191	195.099
verso controllanti	3.096.936	376.104	407.057
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.091.614	643.091	383.695
altro	874.183	995.418	677.836
<b>totale</b>	<b>58.165.125</b>	<b>59.105.158</b>	<b>57.135.934</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	102.391.900	102.391.900	102.391.900
Riserva legale	2.567	23.619	23.778
Altre Riserve	13.808.624	14.208.613	19.508.064
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	421.041	3.185	1.005
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>116.624.132</b>	<b>116.627.317</b>	<b>121.924.747</b>

**Stato Patrimoniale 2021****Partecipazioni**

S.V.I. srl in liquidazione (100%) - valore a bilancio zero

San Bartolomeo srl in liquidazione (55%) – la società è stata cancellata dal Registro delle Imprese in data 07/01/2022

Società Gestione Mercato S.C.r.l. - valore a bilancio 109.900

**Immobilizzazioni in corso**

Si registra nel 2021 un aumento significativo della voce immobilizzazioni in corso riguardante in particolare:

- ulteriori 18 alloggi ad uso abitativo per cui si prevede il recupero da parte di Spim e da locare a canone moderato con un vincolo della locazione a 25 anni nell'ambito dell'accordo quadro di Programma Locale per la Casa di "social housing 2009" sottoscritto da Regione Liguria e Comune di Genova" che vanno ad aggiungersi ai precedenti 106 alloggi già contabilizzati nelle immobilizzazioni in corso del 2020;
- la costruzione del Nuovo Mercato dei Fiori;
- il rifacimento del tetto del Mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto;
- gli immobili di via Porro civv. 5-6-11 e e via del Campasso civv. 39-41: conferiti a Spim al fine di realizzare un programma residenziale di social housing destinato ai giovani studenti e agli anziani, con la creazione di un'apposita riserva patrimoniale denominata "Riserva San Giorgio" pari a Euro 5.296.425.

**I crediti verso la controllante**

I crediti verso la controllante, pari a 506.322 euro, sono costituiti principalmente da crediti per servizi resi pari a 196.230 euro e da crediti per rate di acconto su energia elettrica 2021 pari a 301.657 euro.

**I debiti verso la controllante**

I debiti verso la controllante, ammontanti a 407.057 euro, riguardano in particolare il saldo di una fattura ricevuta per la cessione del diritto di superficie per il nuovo Mercato dei Fiori per 84.000 euro, il conguaglio energia elettrica esercizio 2021 del Matitone per 57.878 euro e il progetto di riqualificazione del Mercato Ovo avicolo del Campasso per 264.456 euro.

**Disponibilità liquide**

L'incremento è principalmente riconducibile al rimborso di un finanziamento fruttifero di Euro 7,3 milioni dovuti dal Comune di Genova a seguito della retrocessione della controllata ex Nuova Foce. Si rileva, inoltre, un decremento dovuto dall'esaurirsi dell'effetto delle moratorie concesse nel 2020 da alcuni istituti di credito sul rimborso di rate di capitale di finanziamenti.

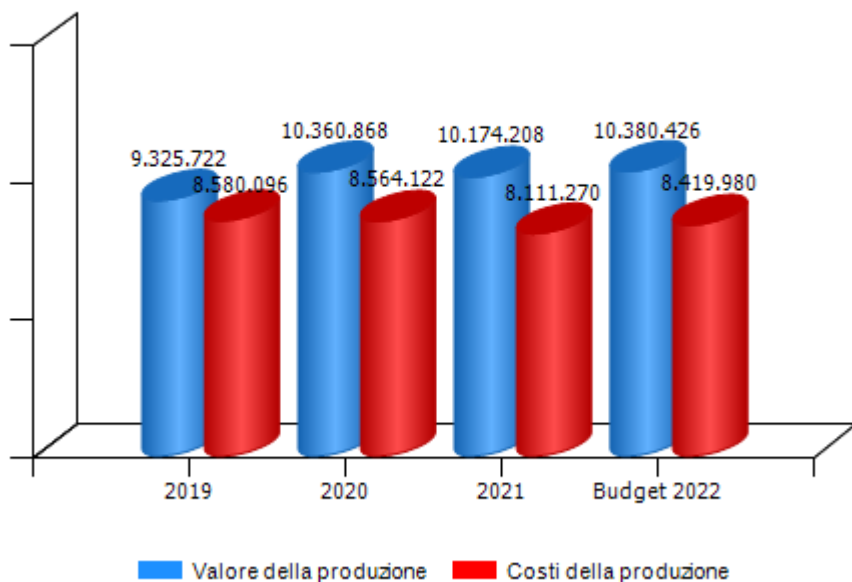
**L'indebitamento finanziario** in diminuzione rispetto all'esercizio precedente comprende:

- euro 32.229.210 - riclassifica IAS 17 debito leasing vs. Mediocredito. L'adozione della metodologia finanziaria comporta la rilevazione del debito residuo per l'ideale finanziamento richiesto per l'acquisto dell'immobile, che corrisponde all'importo ancora dovuto al netto delle quote capitali dei canoni di leasing periodici corrisposti fino al 2021 - scadenza al 30 giugno 2039 + euro 536.039 per interessi moratoria 2020;
- euro 14.172.650 - finanziamento ipotecario Carige, relativo alla costruzione del mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto- scadenza al 30 giugno 2040 e al 31 dicembre 2040;
- euro 4.000.000 - finanziamento ipotecario BPM, stipulato il 6 agosto 2020 con scadenza 31 dicembre 2026, relativo ad investimenti e migliorie sugli immobili di proprietà, in particolare al rifacimento del tetto del mercato ortofrutticolo di Bolzaneto- scadenza 31 dicembre 2026;
- euro 760.000 finanziamento Banca Carige garantito da Mediocredito Centrale - finanziamenti garantiti dal fondo centrale di garanzia PMI L. 662/96, stipulato il 18/03/2021 con scadenza 30 giugno 2027, relativo ad investimento per la costruzione del mercato dei Fiori di Bolzaneto. L'importo totale concesso è pari a Euro 3.000.000 erogabili a SAL;
- euro 854.407- 2 mutui ipotecari Carige inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico e del Ponente cittadino;
- euro 1.255.149 - 3 aperture credito ipotecarie Carige inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico;
- euro 1.301.077-3 aperture credito ipotecarie BNL inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico;
- euro 20.901 - interessi passivi, spese.

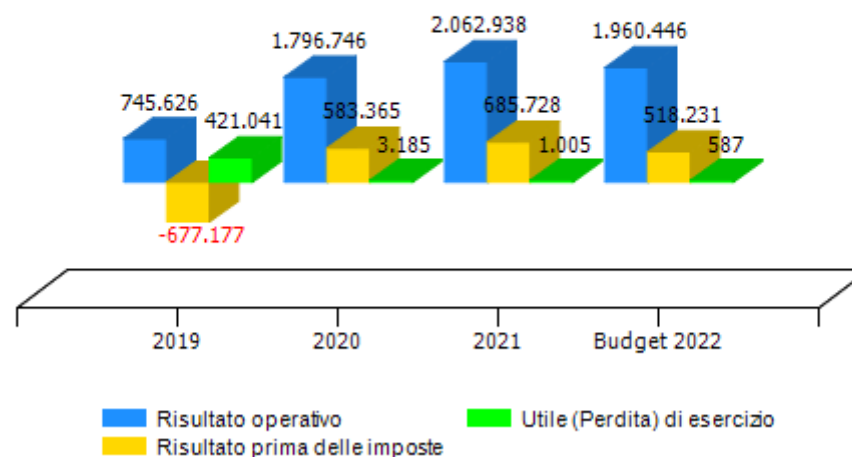
**Il fondo rischi e oneri** è così composto: 6.784.878 euro per il fondo imposte differite, 147.446 euro per il fondo stanziato nel 2012 a copertura del deficit patrimoniale della controllata SVi, 41.708 euro per il "fondo morosità incolpevole", 5.251.961 euro per il fondo svalutazione immobili a magazzino, 869.606 euro per il fondo di dotazione ex Tono (utilizzato nel 2021 per 565.000 euro), 5.241.496 euro per il fondo rischi costituito per fare fronte alla svalutazione della controllata SVI.

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	9.325.722	10.360.868	10.174.208	10.380.426
Costi della produzione (B)	8.580.096	8.564.122	8.111.270	8.419.980
Risultato operativo (A-B)	745.626	1.796.746	2.062.938	1.960.446
Gestione finanziaria	-1.308.954	-1.213.381	-1.360.640	-1.442.215
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-113.849	0	-16.570	0
Risultato prima delle imposte	-677.177	583.365	685.728	518.231
Imposte sul reddito	-1.098.218	580.180	684.723	517.644
Utile (Perdita) di esercizio	421.041	3.185	1.005	587

Andamento valore e costo della produzione

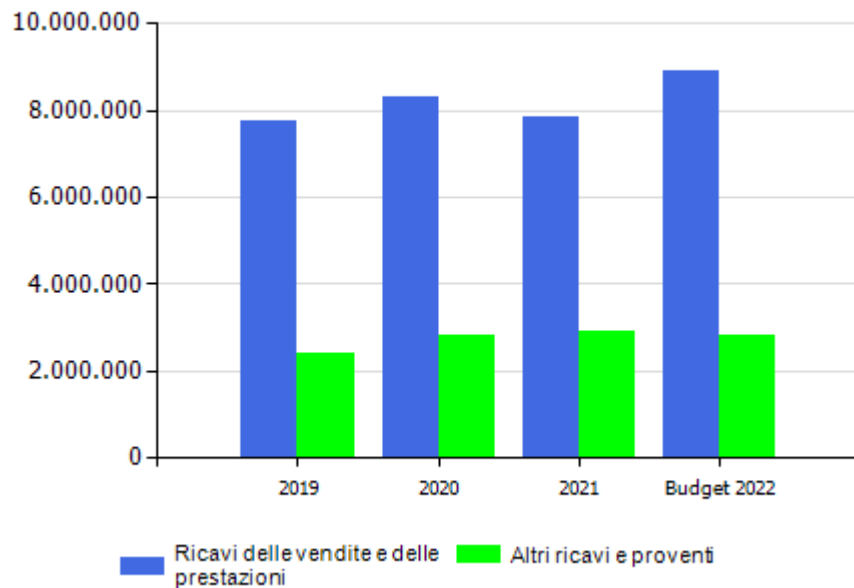


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

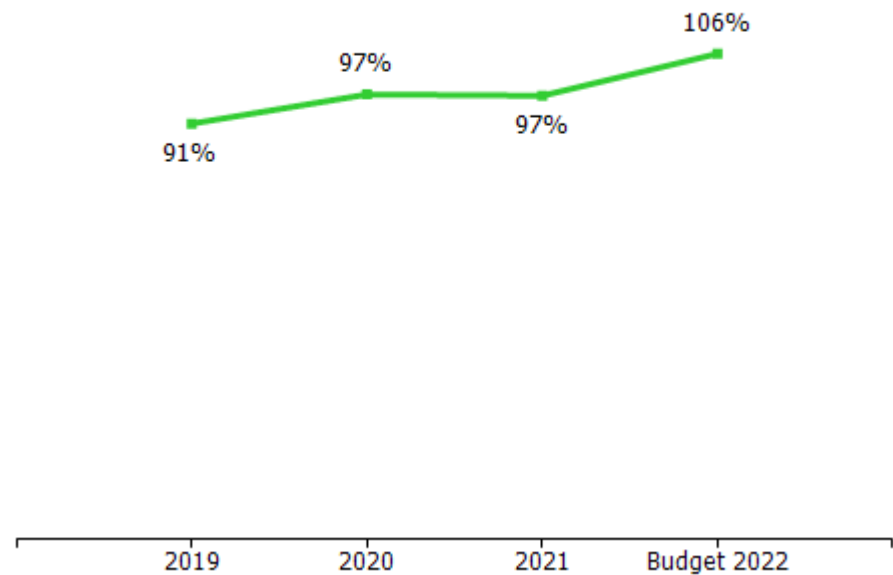


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.771.267	8.301.461	7%	7.839.583	-6%	8.908.104	14%
Var. delle rimanenze di prodotti	-872.770	-747.548	-14%	-589.460	-21%	-1.371.710	133%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	2.427.225	2.806.955	16%	2.924.085	4%	2.844.032	-3%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>9.325.722</b>	<b>10.360.868</b>	<b>11%</b>	<b>10.174.208</b>	<b>-2%</b>	<b>10.380.426</b>	<b>2%</b>

Composizione valore della produzione



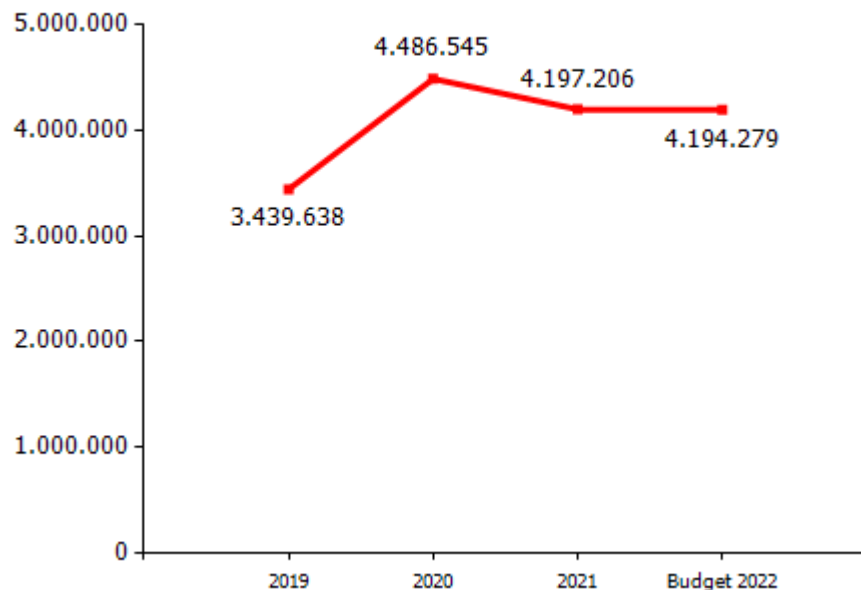
marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



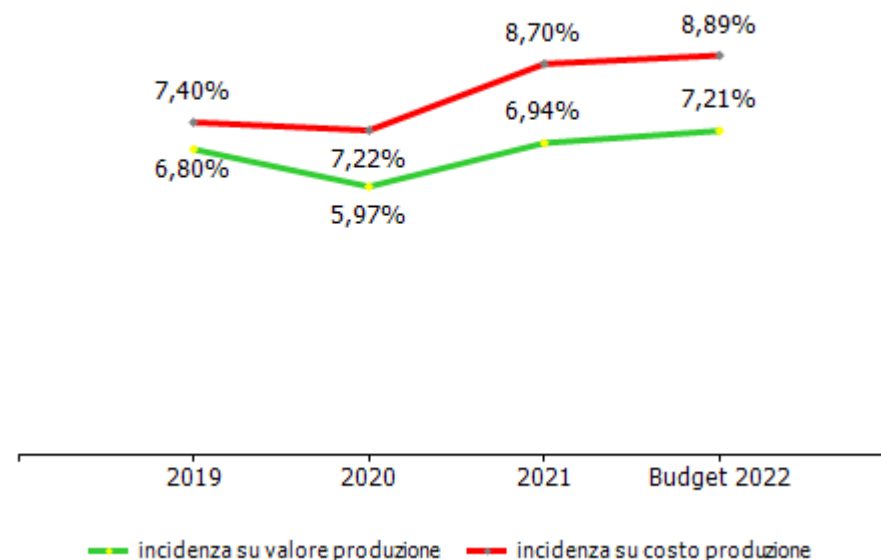


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	215.870	622.346	188,30%	505.621	-18,76%	554.881	9,74%
Servizi	2.666.036	2.287.056	-14,22%	2.319.813	1,43%	2.512.817	8,32%
Godimento beni di terzi	6.584	6.727	2,17%	6.236	-7,30%	6.728	7,89%
Personale	635.003	619.178	-2,49%	706.097	14,04%	748.818	6,05%
Ammortamenti e svalutazioni	2.669.952	2.689.799	0,74%	2.134.268	-20,65%	2.233.833	4,67%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	24.060	0	-100,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	2.362.591	2.339.016	-1,00%	2.439.235	4,28%	2.362.903	-3,13%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.580.096</b>	<b>8.564.122</b>	<b>-0,19%</b>	<b>8.111.270</b>	<b>-5,29%</b>	<b>8.419.980</b>	<b>3,81%</b>

margine operativo lordo (mol)



incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione

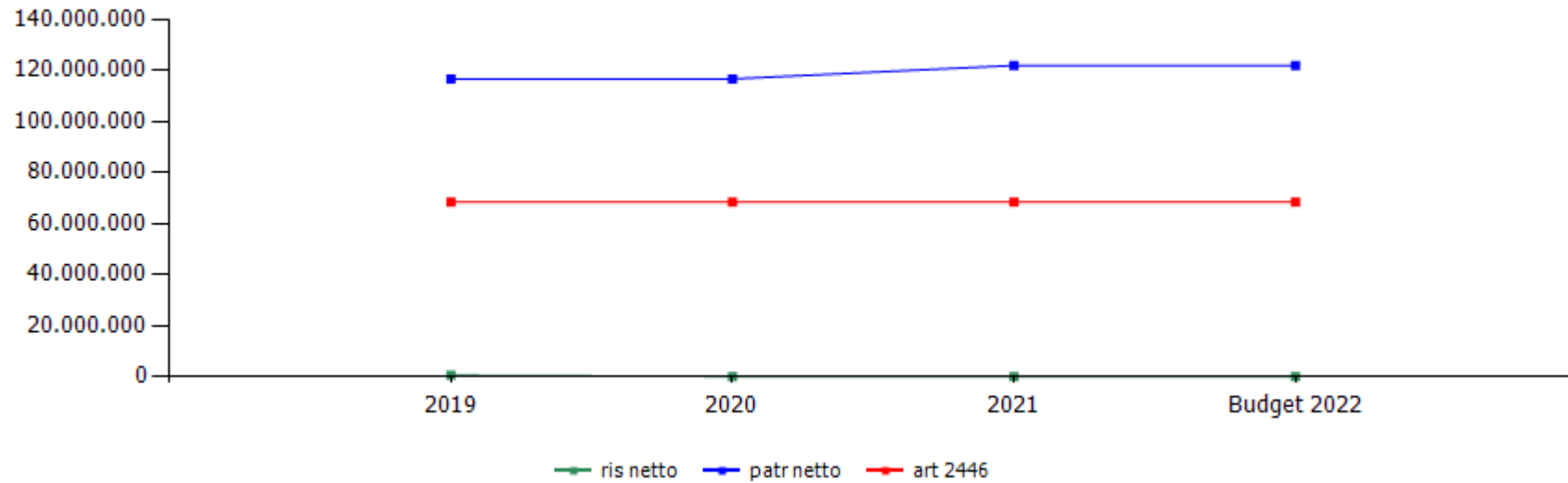


<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-1.308.954</b>	<b>-1.213.381</b>	<b>-1.360.640</b>	<b>-1.442.215</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	89.682	193.931	113.474	1.268
Interessi ed oneri finanziari diversi	1.398.636	1.407.312	1.474.114	1.443.483
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-113.849</b>	<b>0</b>	<b>-16.570</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	113.849	0	16.570	0

Gli oneri finanziari, in aumento rispetto al 2020, sono dovuti per 1.159.975 euro al leasing Matitone IAS 17 Intesa San Paolo e per la residua parte a interessi per mutui bancari ipotecari e aperture di credito ipotecarie

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.005</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	2.045.363
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>2.046.368</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	1.246.104
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>3.292.472</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	1.119.723
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>4.412.195</b>
altre rettifiche	-1.926.516
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>2.485.679</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>3.624.082</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>-595.090</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>5.514.671</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>7.741.418</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>13.256.089</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0

dinamica risultato e patrimonio netto



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
ris netto	421.041	3.185	1.005	587
patr netto	116.624.132	116.627.317	121.924.747	121.925.334
art 2446	68.261.267	68.261.267	68.261.267	68.261.267

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>8.301.460,00</b>	<b>7.839.583,00</b>
<b>contratti di locazione</b>	<b>6.539.740,00</b>	<b>6.573.016,00</b>
Comune di Genova (Torre Nord)	3.628.000,00	3.734.080,00
Comune di Genova (Mercato dei Fiori))	0,00	0,00
Paul Wurth (parte della Torre Nord)	0,00	0,00
Selex (via Giotto)	0,00	0,00
Società gestione mercato	1.054.863,00	1.066.098,00
locali commerciali	609.273,00	572.423,00
altro	1.247.604,00	1.200.415,00
<b>vendita immobili</b>	<b>1.761.720,00</b>	<b>1.266.567,00</b>
locali commerciali	0,00	0,00
locali ad uso abitativo	1.761.720,00	1.266.567,00
altro uso	0,00	0,00
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>2.806.956,00</b>	<b>2.924.085,00</b>
<b>altre prestazioni</b>	<b>257.751,00</b>	<b>221.808,00</b>
<b>centro sanitario</b>	<b>12.708,00</b>	<b>0,00</b>
multiservice	275,00	0,00
paul wurth	5.602,00	0,00
comune di genova	6.831,00	0,00
tono contratto di servizio	0,00	0,00
san bartolomeo	10.000,00	9.167,00
SVI	1.194,00	500,00
altro	233.849,00	212.141,00
<b>riaddebito costi</b>	<b>1.195.358,00</b>	<b>981.166,00</b>
Comune di Genova (Torre Nord)	603.961,00	545.759,00
Comune di Genova (Mercato dei Fiori))	0,00	0,00
altro	591.397,00	435.407,00
paul wurth	0,00	0,00
riaddebito costi manutezioni al Comune di Genova	0,00	172.948,00

<b>riaddebito spese contrattuali</b>	<b>56.454,00</b>	<b>57.689,00</b>
Comune di Genova (Torre Nord)	18.140,00	19.201,00
Sgm	5.302,00	5.323,00
altro	33.012,00	33.165,00
sopravvenienze attive	1.296.133,00	1.488.574,00
altri ricavi	0,00	100,00
risarcimento assicurazione	1.260,00	1.800,00
penalità a terzi	0,00	0,00
<b>Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>	<b>-747.548,00</b>	<b>-589.460,00</b>
variazioni delle rimanenze di immobili da rivendere	-747.548,00	-589.460,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>10.360.868,00</b>	<b>10.174.208,00</b>

Il valore della produzione è in riduzione rispetto all'esercizio precedente.

Le principali voci di ricavo sono relative a:

RICAVI DA VENDITE di immobili: euro 1.266.567, in decremento rispetto all'esercizio precedente, per 16 immobili ad uso abitativo.

RICAVI DA LOCAZIONI ammontano a euro 6.573.016, in aumento rispetto all'esercizio precedente, di cui:

- Spim ricavi da locazione commerciale per euro 5.372.602 e locazioni ad uso abitativo per euro 206.804;
- gestione ex Tono ricavi da locazioni ad uso abitativo per euro 993.610.

ALTRI RICAVI

- riaddebito spese agli inquilini a pari a euro 1.021.258 di cui euro 612.530 in capo ad immobili Spim e euro 408.728 in capo agli immobili ex Tono
- riaddebito a AMT dell'IMU pagata sulle rimesse pari a euro 210.817
- plusvalenza leaseback Matitone IAS 17 pari a euro 293.984
- ricavi di incidenza eccezionale in particolare relativi a
  - una plusvalenza di euro 550.000 originata dalla transazione con la società assicurativa relativamente ai danni subiti a causa delle infiltrazioni prodottesi nel mercato ortofrutticolo di Genova Bolzaneto
  - una plusvalenza di euro 346.551 determinata dalla chiusura di posizione di debito verso fornitori a seguito della transazione per il tetto del Mercato di Bolzaneto
  - all'utilizzo a copertura perdite per euro 565.000 del fondo di dotazione pervenuto dalla fusione di Tono srl nel 2018.

Si evidenzia, inoltre, una sopravvenienza passiva per euro 269.385 inerente a crediti stanziati nel 2013 non più esigibili a seguito della transazione relativa al Mercato ortofrutticolo.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>619.179,00</b>	<b>706.097,00</b>
tempo indeterminato	603.001,00	575.091,00
tempo determinato	16.178,00	70.765,00
contratti somministrazione lavoro	0,00	60.241,00
<b>MATERIALI</b>	<b>622.346,00</b>	<b>505.621,00</b>
materiali di consumo	5.782,00	4.854,00
costi relativi ad immobili da rivendere	616.564,00	500.767,00
<b>SERVIZI</b>	<b>2.287.056,00</b>	<b>2.319.812,00</b>
mensa/buoni pasto	17.432,00	21.771,00
formazione	1.540,00	2.708,00
trasferte	705,00	288,00
<b>utenze</b>	<b>6.231,00</b>	<b>6.029,00</b>
telefonia	6.231,00	6.029,00
energia elettrica	0,00	0,00
gestione calore	0,00	0,00
<b>manutenzioni</b>	<b>12.759,00</b>	<b>637,00</b>
manutenzioni ordinarie su immobili	12.759,00	637,00
pulizia	8.092,00	12.890,00
trasporti	0,00	0,00
traslochi	0,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>920,00</b>	<b>39.583,00</b>
spese rappresentanza	0,00	2.568,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	920,00	37.015,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	28.237,00	26.967,00
spese postali	352,00	640,00
smaltimento rifiuti	0,00	0,00

sorveglianza	0,00	1.079,00
<b>organi sociali</b>	<b>83.248,00</b>	<b>83.945,00</b>
amministratori	50.800,00	50.789,00
collegio sindacale	32.448,00	33.156,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>180.920,00</b>	<b>137.656,00</b>
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	37.432,00	37.433,00
assistenza fiscale	18.622,00	14.415,00
assistenza legale	113.265,00	75.968,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	4.597,00	4.930,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	0,00	1.250,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	7.004,00	3.660,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	26.212,00	29.205,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	519,00	4.859,00
servizi diversi	118.793,00	272.906,00
organismo di vigilanza	9.360,00	9.360,00
<b>torre nord</b>	<b>860.551,00</b>	<b>678.433,00</b>
spese condominiali a carico spim	205.868,00	114.591,00
<b>spese condominiali</b>	<b>654.683,00</b>	<b>563.842,00</b>
acqua e gas	9.955,00	4.494,00
energia elettrica	644.728,00	558.754,00
manutenzione e gestione impianti	0,00	594,00
<b>altri immobili</b>	<b>147.250,00</b>	<b>188.569,00</b>
spese condominiali	147.250,00	188.569,00
prestazione per torre nord da riaddebitare al comune di genova	0,00	0,00
<b>servizi verso controllate</b>	<b>783.935,00</b>	<b>802.287,00</b>



tono	783.935,00	802.287,00
san bartolomeo	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>6.728,00</b>	<b>6.236,00</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
imm ad uso uffici	0,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
<b>noleggii</b>	<b>2.305,00</b>	<b>2.305,00</b>
automezzi	2.305,00	2.305,00
telefoni	0,00	0,00
altro	4.423,00	3.931,00
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>2.339.014,00</b>	<b>2.439.236,00</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>2.272.258,00</b>	<b>2.302.997,00</b>
imu	2.169.437,00	2.199.419,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	22.285,00	23.793,00
imposta di registro	80.536,00	79.785,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
altri oneri	66.756,00	136.239,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>2.689.799,00</b>	<b>2.134.268,00</b>
imm immateriali	61.755,00	65.021,00
imm materiali	2.628.044,00	2.069.247,00
acc fondo svalutazione	0,00	0,00

<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>8.564.122,00</b>	<b>8.111.270,00</b>

Nel complesso i costi della produzione sono in diminuzione rispetto all'anno precedente.

In particolare si evidenzia:

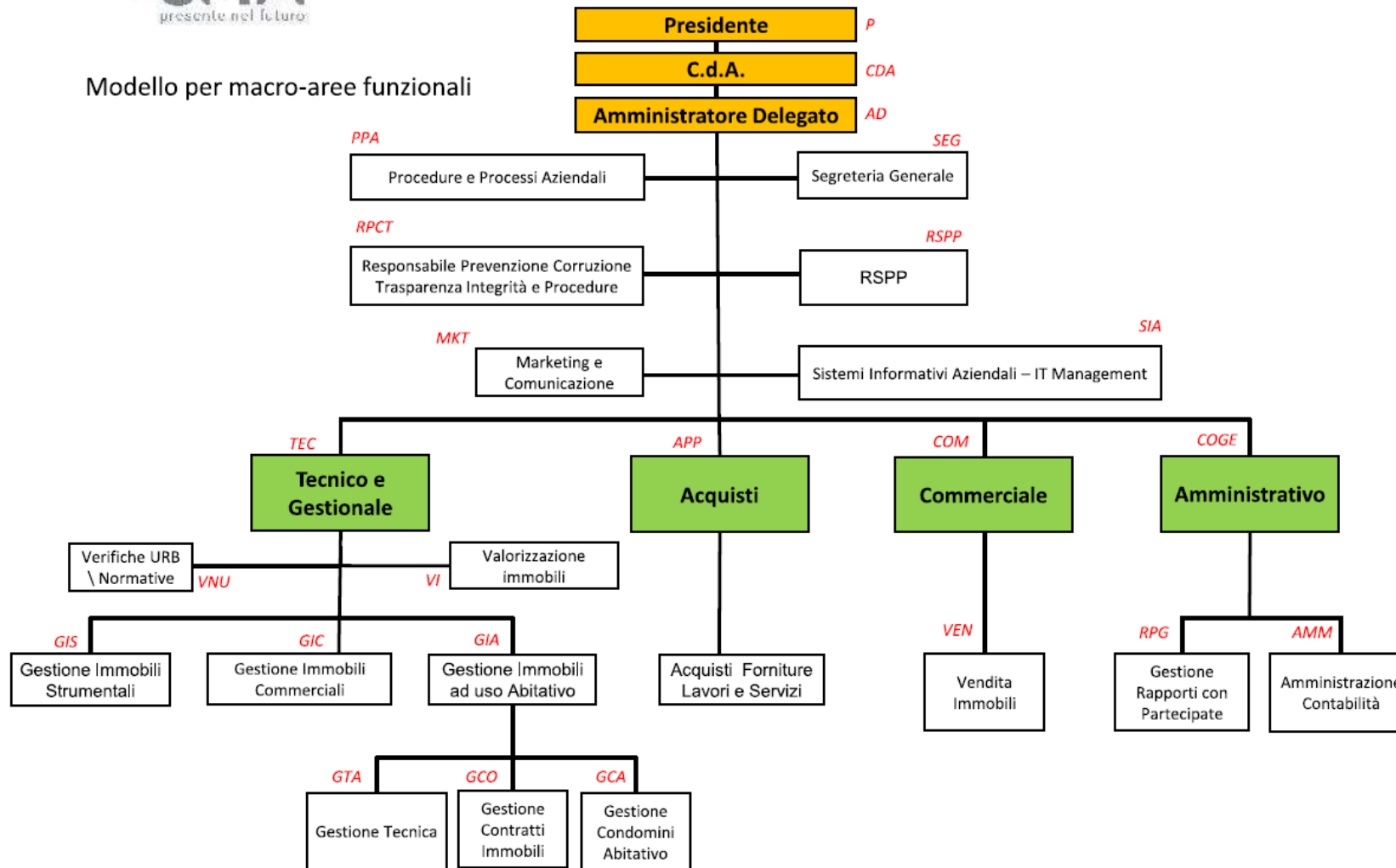
- l'aumento dei costi per servizi per 32.757 euro (le cui voci principali sono rappresentate da 324.269 euro per spese condominiali spim, 768.675 euro per spese condominiali gestione ex Tono, 558.754 euro per energia elettrica, 152.945 euro per prestazioni da riaddebitare al Comune), del costo per il personale per 86.919 euro (a seguito dell'assunzione di nuove risorse con contratto a tempo determinato e somministrazione lavoro) e degli oneri diversi di gestione per 100.219 euro;
- la diminuzione dei costi per materie prime per 116.725 euro (che includono principalmente costi per immobili da rivendere per 500.767 euro) e degli ammortamenti per 555.531 euro (a seguito di approvazione da parte del Consiglio Comunale dell'allungamento del diritto di superficie del mercato ortofrutticolo di Bolzaneto a gennaio 2063, con riconteggio della quota di ammortamento a partire dal 2021).



## Configurazione Organizzativa

Ottobre 2022

Modello per macro-aree funzionali



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri</b>	1	0	1	0	0	0	1	0	61,0	0	1	0	0	0
<b>impiegati</b>	9	0	1	0	0	2	7	0	48,0	2	7	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>49,3</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

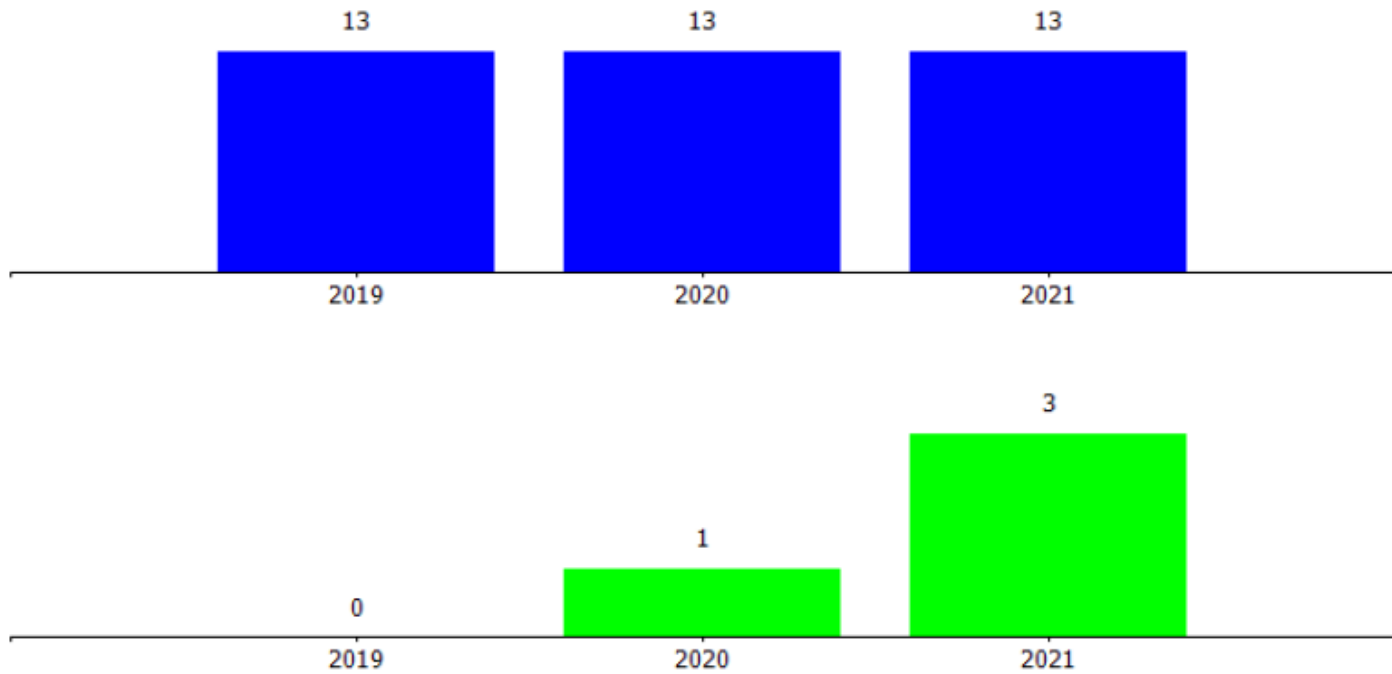
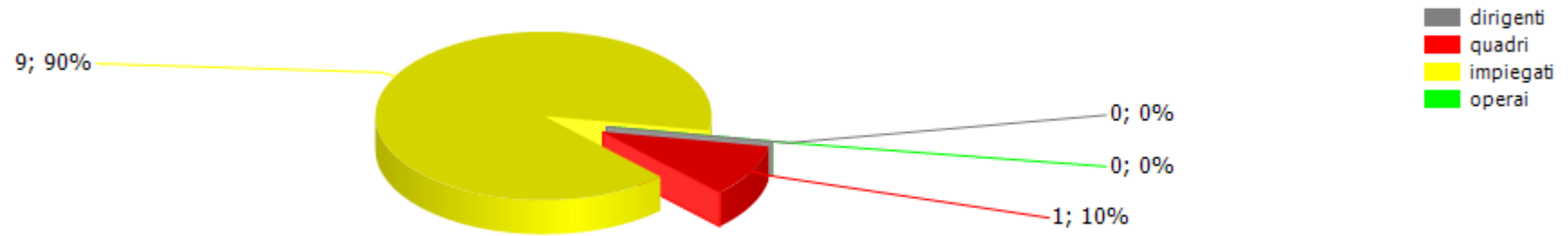
**% assenza 6.85**

Tasso assenze per malattia 3,49% - tasso assenze ferie/permessi 3,36%

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	3	2	0	0	0	1	2	0	36,0	3	0	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>36,0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Al 31/12/2021 sono presenti in azienda n. 2 contratti somministrazione lavoro/impiegati non indicati nell'organico.

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021



costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	2,00	1,25	-0,75
retribuzione	116.158,33	70.380,90	-45.777,43
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	34.385,96	20.045,66	-14.340,30
altri contributi e fondi	868,32	843,92	-24,40
tfr	9.417,42	8.332,95	-1.084,47
costo totale	160.830,03	99.603,43	-61.226,60
costo medio	80.415,02	79.682,74	-732,27
retribuzione lorda media annua	58.079,17	56.304,72	-1.774,45
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	10,21	13,17	2,96
retribuzione	322.177,21	388.535,09	66.357,88
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	97.341,49	116.658,64	19.317,15
altri contributi e fondi	1.829,78	1.864,61	34,83
tfr	29.362,39	39.194,34	9.831,95
costo totale	450.710,87	546.252,68	95.541,81
costo medio	44.144,06	41.477,04	-2.667,02
retribuzione lorda media annua	31.555,06	29.501,53	-2.053,54

**Movimentazione personale 2021**Tempo indeterminato:

-un quadro dimissionario da aprile

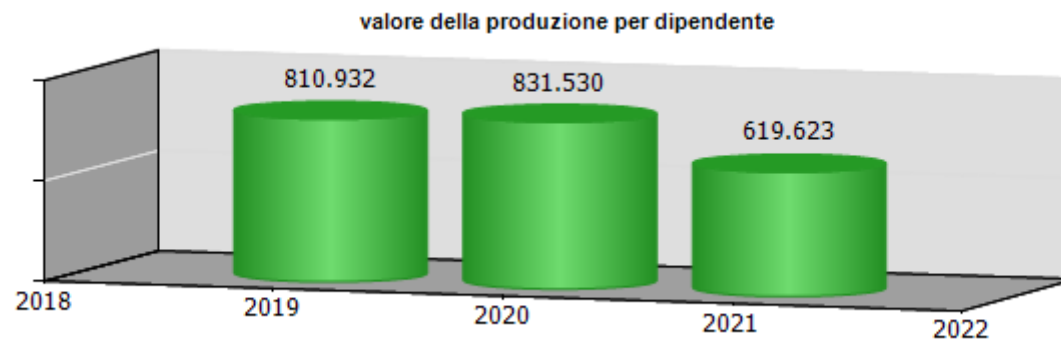
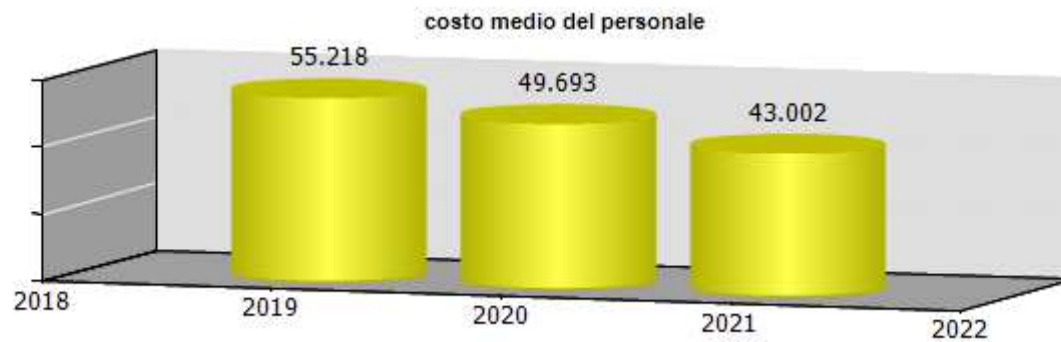
-un impiegato dimissionario da novembre

Tempo determinato

- due impiegati assunti, uno da aprile e uno da settembre

<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	0,25	2,00	1,75
retribuzione	7.637,64	60.241,15	52.603,51
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	7.637,64	60.241,15	52.603,51
costo medio	30.550,56	30.120,58	-429,99
retribuzione lorda media annua	30.550,56	30.120,58	-429,99
<b>totale costo personale</b>	<b>619.178,54</b>	<b>706.097,26</b>	<b>86.918,72</b>
<b>addetti medi</b>	<b>12,46</b>	<b>16,42</b>	<b>3,96</b>
<b>costo medio</b>	<b>49.693,30</b>	<b>43.002,27</b>	<b>-6.691,03</b>

<b>contratti di lavoro flessibili</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	0,61	4,08	3,47
costo totale	16.178,00	131.006,00	114.828,00
costo medio	26.521,31	32.109,31	5.588,00
<b>totale costo personale</b>	<b>16.178,00</b>	<b>131.006,00</b>	<b>114.828,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>0,61</b>	<b>4,08</b>	<b>3,47</b>
<b>costo medio</b>	<b>26.521,31</b>	<b>32.109,31</b>	<b>5.588,00</b>





ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
-----------------	----------------------------------	---	---------------------------------------

terziario - distribuzione e servizi	31/07/2019	0,00	0,00
-------------------------------------	------------	------	------

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00

L'azienda non applica contrattazione integrativa aziendale, non riconosce ai dipendenti fringe benefits con l'unica eccezione dei buoni pasto e non richiede prestazioni di lavoro straordinario.

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2021
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	413.358	458.916
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	30.891	60.241
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	125.408	139.413
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	37.651	47.527
7 Oneri per il nucleo	46.341	21.771

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	3.009	2.708
10 Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>656.658</b>	<b>730.576</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	3.009	2.708
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>3.009</b>	<b>2.708</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>653.649</b>	<b>727.868</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	11	12
Assunzioni	1	0
Cessazioni	0	2
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>10</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	3
Assunzioni	0	2
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>15</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	15.333	4.197.206
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,02</b>	<b>5,75</b>

Al 31/12/2021 sono presenti in azienda n. 2 contratti somministrazione lavoro/impiegati inseriti nel piano del fabbisogno.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	3.439.638,00	4.486.545,00	1.046.907,00	4.197.206,00	-289.339,00	4.194.279,00	-2.927,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Indebitamento Finanziario	52.526.923,00	55.724.523,00	3.197.600,00	55.129.433,00	-595.090,00	54.152.927,00	-976.506,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-51.107.481,00	-47.983.105,00	3.124.376,00	-41.873.344,00	6.109.761,00	-43.964.039,00	-2.090.695,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,57	0,57	0,00	0,59	0,02		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	0,76	0,76	0,00	0,71	-0,05		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	95.173.690,00	83.888.026,00	-11.285.664,00	86.561.324,00	2.673.298,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	75.880.264,00	67.351.805,00	-8.528.459,00	69.297.466,00	1.945.661,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	4,93	5,07	0,14	5,01	-0,06		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-224.270,00	-1.506.028,00	-1.281.758,00	1.842.491,00	3.348.519,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,99	0,91	-0,08	1,11	0,20		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	6.639.718,00	-4.437.288,00	-11.077.006,00	638.763,00	5.076.051,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	1,06	0,96	-0,10	1,01	0,05		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso)	75.880.264,00	67.351.805,00	-8.528.459,00	69.297.466,00	1.945.661,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	1,69	1,56	-0,13	1,57	0,01		

**AMIU Genova s.p.a.**





**oggetto sociale** (estratto)

raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti urbani e speciali non pericolosi e pericolosi, di rifiuti assimilabili agli urbani e di rifiuti da imballaggi; pulitoria delle strade; servizio rifiuti domestici ingombranti; sgombero neve; progettazione, realizzazione e gestione discariche...

**capitale sociale:** € 14.405.276,00

**soci:** comune di genova 90,16%  
azioni proprie 5,95%  
città metropolitana di genova 3,89%

**servizi affidati:**

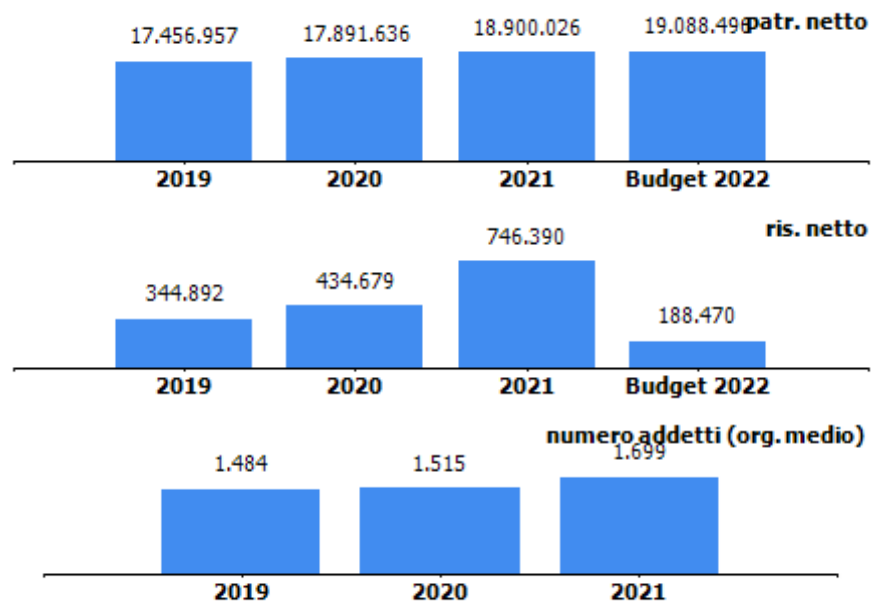
gestione del ciclo dei rifiuti urbani e governo dei servizi relativi al settore dell'igiene ambientale

**durata del contratto di servizio:** Con Deliberazione del Consiglio della Città Metropolitana di Genova n. 19 del 03/06/2020 è stato affidato ad AMIU Genova S.p.A. il servizio di gestione integrata rifiuti in concessione per il bacino del Genovesato per il periodo 2021-2035 secondo il modello dell'in-house providing.

**carta dei servizi:** aggiornata al 24/05/2021

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 746.390**

contratto di servizio	2020	2021	prev 2022
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa) euro	132.734.511	136.846.639	137.152.791
quota contratto di servizio affidato a terzi (IVA esclusa) euro	49.571.389	53.096.323	52.101.050
di cui alle società del gruppo	4.634.271	2.903.162	3.238.254
% quota contratto di servizio affidato a terzi	37,35	38,80	37,99
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa)*	170.593.869	166.612.894	166.069.041
di cui corrispettivo per servizio di igiene urbana finanziato da Tari	162.452.045	163.519.992	162.988.905



L'importo del contratto di servizio anno 2021 ricomprende il corrispettivo di igiene urbana, il servizio pulizia caditoie, i servizi cimiteriali e altri servizi svolti per il Comune di Genova.

La quota del contratto di servizio relativa alle società del gruppo per il 2021 è così composta:  
Amiu Bonifiche: 995.914 euro  
Geam: 1.907.248 euro

L'onere a carico del bilancio comunale anno 2021 comprende il corrispettivo per servizio di igiene urbana, servizi cimiteriali, pulizia caditoie

\*oltre ad affidamenti in addendum al contratto di servizio

## organi sociali

### consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	08/08/2022-appr bil 31.12.2022	48.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2020-appr bil 31.12.2022	7.000,00 €	
	consigliere	città metropolitana	21/09/2020-appr bil 31.12.2022	7.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	08/08/2022-appr bil 31.12.2022	7.000,00 €	
	consigliere	città metropolitana	27/06/2022-appr bil 31.12.2022	7.000,00 €	

### consiglio di amministrazione scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2020-29/07/2022	48.000,00 €	
	consigliere	città metropolitana	29/04/2021-13/04/2022	7.000,00 €	
	vice-presidente	comune di genova	29/06/2020-29/07/2022	7.000,00 €	

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	città metropolitana	29/06/2020-appr bil 31.12.2022	21.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2020-appr bil 31.12.2022	21.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2020-appr bil 31.12.2022	21.600,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/2020-appr bil 31.12.2022	0,00 €	
	sindaco supplente	città metropolitana	02/03/2022-appr bil 31.12.2022	0,00 €	

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco supplente	città metropolitana	29/06/2020-03/12/2021	0,00 €	



<b>società partecipata</b>	<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>
Amiu bonifiche spa	Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati	100,0	333.000,00
Ecolegno genova srl in liquidazione	Gestione attività di raccolta, trattamento e recupero del legno	51,0	50.000,00
Ge.am spa	Gestione servizi igiene urbana nell'ambito portuale di Genova	51,0	516.500,00
Sater spa in liquidazione	Gestione servizi igiene urbana nel comune di Cogoleto	49,0	635.000,00
Ticass srl	Consorzio senza fini di lucro per l'innovazione tecnologica in ambito energia e ambiente	2,94	136.000,00
ARAL s.p.a.	La società ha per oggetto la raccolta, il trasporto e il recupero e lo smaltimento dei rifiuti solidi sia urbani che speciali	2,0	384.200,00
Sviluppo Genova Spa	Promozione, coordinamento e realizzazione di iniziative di governo e di attuazione di processi di riorganizzazione territoriale e urbanistica	2,5	5.164.500,00

**società partecipata**

**AMIU BONIFICHE SPA**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati	100,0%	333.000	1.638.210	1.638.210	3.719	62

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	14/05/2021-appr bil 31.12.2023	39.000,00 €	

**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	7.500,00 €	
	sindaco	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	5.000,00 €	
	sindaco	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	5.000,00 €	
	sindaco supplente	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	0,00 €	
	sindaco supplente	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	0,00 €	

**società partecipata**

**ECOLEGNO GENOVA SRL IN  
LIQUIDAZIONE**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Gestione attività di raccolta, trattamento e recupero del legno	51,0%	50.000	nd	nd	-76.843	0

Il bilancio della società Ecolegno srl in liquidazione non è ancora stato approvato; il risultato di esercizio è stato estrapolato dal bilancio consolidato fornito da Amiu spa

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	liquidatore	dal 1° ottobre 2019	6.000,00 €	

**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	28/05/2019 - appr bil 31.12.2021	8.000,00 €	
	sindaco	28/05/2019 - appr bil 31.12.2021	6.000,00 €	
	sindaco	28/05/2019 - appr bil 31.12.2021	6.000,00 €	
	sindaco supplente	28/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	
	sindaco supplente	28/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	

Collegio sindacale in fase di rinnovo.

**società partecipata**

**GE.AM SPA**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Gestione servizi igiene urbana nell'ambito portuale di Genova	51,0%	516.500	1.569.436	800.412	239.981	55

**altri soci**

**%**

finporto di genova spa	49,00
------------------------	-------

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

**nominativo**

**qualifica**

**nomina**

**durata mandato**

**compenso annuo**

**Note**

presidente	finporto		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	0,00 €	Non previsto compenso in quanto in quiescenza
consigliere	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	0,00 €	Non previsto compenso in quanto in quiescenza
consigliere	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	5.000,00 €	

**collegio sindacale**

**nominativo**

**qualifica**

**nomina**

**durata mandato**

**compenso annuo**

**Note**

presidente	finporto		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	6.000,00 €	
sindaco	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	4.500,00 €	
sindaco	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	4.500,00 €	
sindaco supplente	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	0,00 €	
sindaco supplente	amiu genova		dal 08/11/2022 ad apr bilancio 2024	0,00 €	

**società partecipata**

**SATER SPA IN LIQUIDAZIONE**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Gestione servizi igiene urbana nel comune di Cogoleto	49,0%	635.000	511.797	250.781	-171.705	0

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	liquidatore	06/07/2021	3.270,00 €	

**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	07/06/2019 - appr bil 31.12.2021	6.200,00 €	
	sindaco	07/06/2019 - appr bil 31.12.2021	3.700,00 €	
	sindaco	07/06/2019 - appr bil 31.12.2021	3.700,00 €	
	sindaco supplente	07/06/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	
	sindaco supplente	07/06/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	

Collegio sindacale in fase di rinnovo



**società partecipata**

**TICASS SCRL**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Consorzio senza fini di lucro per l'innovazione tecnologica in ambito energia e ambiente	2,9%	136.000	346.554	10.189	9.605	3

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	28/04/2022-appr bil 31.12.2024	0,00 €	12.000 euro al Consiglio
	amministratore delegato	28/04/2022-appr bil 31.12.2024	0,00 €	
	consigliere	28/04/2022-appr bil 31.12.2024	0,00 €	

**consiglio di amministrazione scaduto**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	06/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	
	amministratore delegato	06/05/2019 - appr bil 31.12.2021	30.000,00 €	
	consigliere	06/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	
	consigliere	06/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	
	vice-presidente	06/05/2019 - appr bil 31.12.2021	0,00 €	



**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco	08/06/2020 -appr bil 2022	5.000,00 €	

**società partecipata**

**ARAL S.P.A.**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
La società ha per oggetto la raccolta, il trasporto e il recupero e lo smaltimento dei rifiuti solidi sia urbani che speciali	2,0%	384.200	1.739.187	34.784	1.663.797	40

**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	dal 19/11/2020 per 3 esercizi	30.000,00 €	
	consigliere	dal 23/07/2021 fino a scadenza consiglio	18.000,00 €	
	vice-presidente	dal 10/08/2021 fino a scadenza consiglio	18.000,00 €	

**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	dal 19/11/2020 al 19/11/2023	13.473,00 €	
	sindaco	dal 19/11/2020 al 19/11/2023	8.981,00 €	
	sindaco	dal 23/07/2021 per due esercizi	8.981,00 €	
	sindaco supplente	dal 19/11/2020 al 19/11/2023	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>69.092.068</b>	<b>74.649.625</b>	<b>88.793.515</b>
Immobilizzazioni immateriali	899.289	1.521.842	1.640.200
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immobilizzazioni materiali	67.177.616	72.112.080	86.141.113
Immobilizzazioni finanziarie	1.015.703	1.015.703	1.012.202
<b>Attivo circolante</b>	<b>173.081.402</b>	<b>144.962.140</b>	<b>143.997.076</b>
Rimanenze	1.270.243	1.980.904	2.058.079
Crediti	149.924.960	138.454.673	112.983.796
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	21.886.199	4.526.563	28.955.201
<b>Ratei e risconti</b>	<b>7.173.665</b>	<b>6.007.102</b>	<b>6.341.747</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>249.347.675</b>	<b>225.618.867</b>	<b>239.132.338</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>17.456.957</b>	<b>17.891.636</b>	<b>18.900.026</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>111.054.026</b>	<b>102.836.448</b>	<b>95.075.938</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>20.383.466</b>	<b>18.677.062</b>	<b>17.230.671</b>
<b>Debiti</b>	<b>89.480.792</b>	<b>75.827.400</b>	<b>96.020.029</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>10.972.434</b>	<b>10.386.321</b>	<b>11.905.673</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>249.347.675</b>	<b>225.618.867</b>	<b>239.132.338</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	8.610.957	10.386.623	11.569.672
verso imprese controllate	3.731.416	1.327.216	1.480.744
verso controllanti	129.817.092	120.058.591	91.705.356
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	503.831	319.336	33.446
altro	7.261.964	6.362.907	8.194.578
<b>totale</b>	<b>149.925.260</b>	<b>138.454.673</b>	<b>112.983.796</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	42.655.919	26.576.292	34.560.029
verso fornitori	24.982.597	21.450.967	32.152.246
verso imprese controllate	5.711.408	2.683.823	3.561.478
verso controllanti	5.622.307	6.486.466	5.450.885
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	370.253	0	6.358
altro	10.508.561	18.629.852	20.289.034
<b>totale</b>	<b>89.851.045</b>	<b>75.827.400</b>	<b>96.020.030</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	14.143.276	14.143.276	14.405.276
Riserva legale	336.458	353.703	375.437
Altre Riserve	1.498.973	1.498.973	1.498.973
Utili (perdite) portati a nuovo	1.133.358	1.461.005	1.873.950
Utile (perdita) dell'esercizio	344.892	434.679	746.390
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>17.456.957</b>	<b>17.891.636</b>	<b>18.900.026</b>

## Stato Patrimoniale 2021

### Immobilizzazioni Immateriali

In incremento per acquisti per software e licenze e manutenzione straordinaria nelle sedi in affitto.

### Immobilizzazioni Materiali

- **Terreni e fabbricati:** la variazione più rilevante riguarda la permuta del fabbricato di Via Adamoli con il terreno dell'Area Levati di proprietà del Comune di Genova. Il fabbricato è stato valutato 2,2 milioni di euro e il maggior valore rispetto a quello del terreno, pari a 262 mila euro, è stato corrisposto tramite il conferimento dei soci in natura e aumento del capitale sociale.
- **Impianti e macchinari:** si rilevano come concluse le opere della discarica di Scarpino avviate negli anni precedenti nel lotto S3 per 2.130 mila euro con giroconto da opere in conto di costruzione; sono stati, inoltre, capitalizzati i lavori realizzati dal personale addetto per la creazione e la stabilizzazione dell'invaso per 735 mila euro.
- **Attrezzature industriali e commerciali:** investimenti in HW e infrastrutture IT per circa 130 mila euro.
- **Altri beni:** acquisti di automezzi per 15.364 mila euro di cui 8 milioni di euro relativi all'implementazione dei nuovi bacini del Genovesato e 6 milioni di euro relativi ai mezzi necessari allo spazzamento nel Comune di Genova; ulteriori investimenti per acquisto di cassonetti per 1.352 mila euro.
- **Immobilizzazioni in corso:** incrementi per lavori sulla discarica di Scarpino Lotto 3 per 1,4 milioni di euro e per lavori sugli impianti di Dufour e Volpara per 1,1 milioni di euro.

### Crediti verso la controllante

I Crediti verso il Comune di Genova sono pari a 91.705.356 euro comprensivi del credito relativo ai costi per la chiusura e la post gestione della Discarica di Scarpino e il credito per l'emergenza rifiuti di cui al piano di rientro.

### Disponibilità liquide

In incremento a seguito della posticipazione nello sviluppo degli investimenti previsti da piano industriale.

### Indebitamento finanziario

**Debiti verso banche** per 34.560.029 euro, in aumento (+7.983.736). Nei primi mesi del 2021 è stata erogata la prima tranche del finanziamento Banca BPM-Intesa – Unicredit, pari a 28 milioni di euro, sottoscritto per l'avvio del contratto di servizio. Nel corso dell'esercizio sono stati rimborsati complessivamente circa 2,9 milioni di euro di mutui.

**Obbligazioni** per 6.449.156 euro relative all'emissione di un prestito obbligazionario non convertibile al tasso fisso del 3,22% per un importo iniziale di 7.500 mila euro finalizzato all'acquisto del complesso immobiliare di via Sardorella

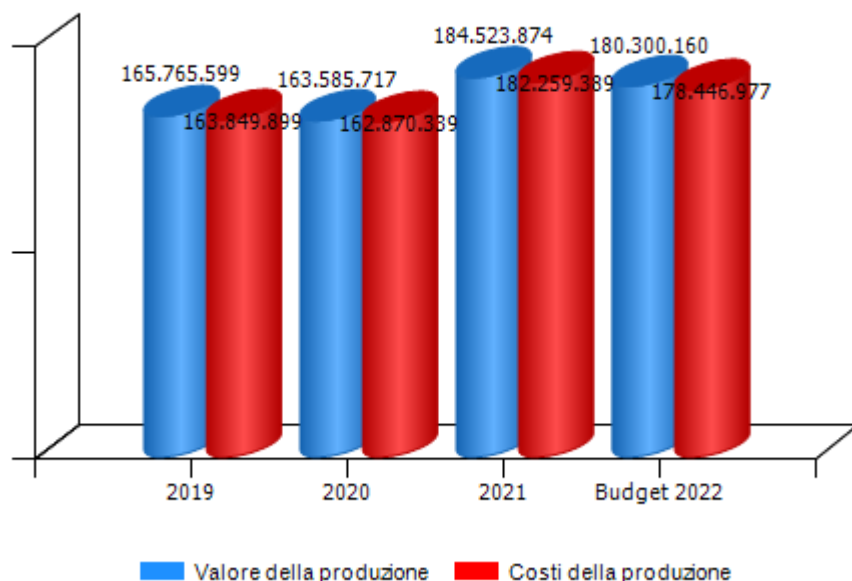
### Fondi rischi e oneri

Si rileva che nel 2021 il fondo oneri post chiusura discariche è stato utilizzato per 12.421 mila euro e incrementato per 3.269 mila euro per gli oneri di chiusura e post gestione Scarpino lotto 3.

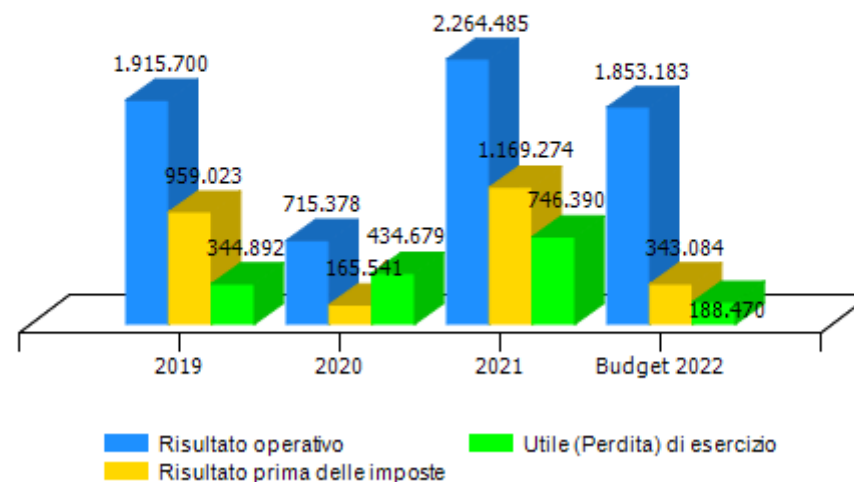
E' stato, inoltre, incrementato il fondo manutenzione programmata per 1.372 mila euro a seguito dei nuovi mezzi entrati in servizio nel 2021 e il fondo accertamento debiti verso il personale per 504 mila euro.

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	165.765.599	163.585.717	184.523.874	180.300.160
Costi della produzione (B)	163.849.899	162.870.339	182.259.389	178.446.977
Risultato operativo (A-B)	1.915.700	715.378	2.264.485	1.853.183
Gestione finanziaria	-956.677	-549.837	-1.095.211	-1.510.099
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	959.023	165.541	1.169.274	343.084
Imposte sul reddito	614.131	-269.138	422.884	154.614
Utile (Perdita) di esercizio	344.892	434.679	746.390	188.470

Andamento valore e costo della produzione



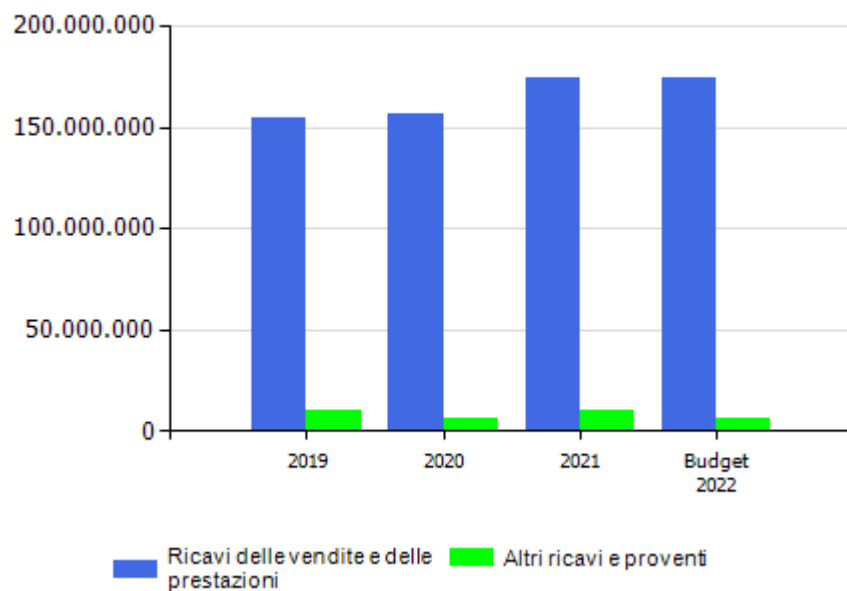
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



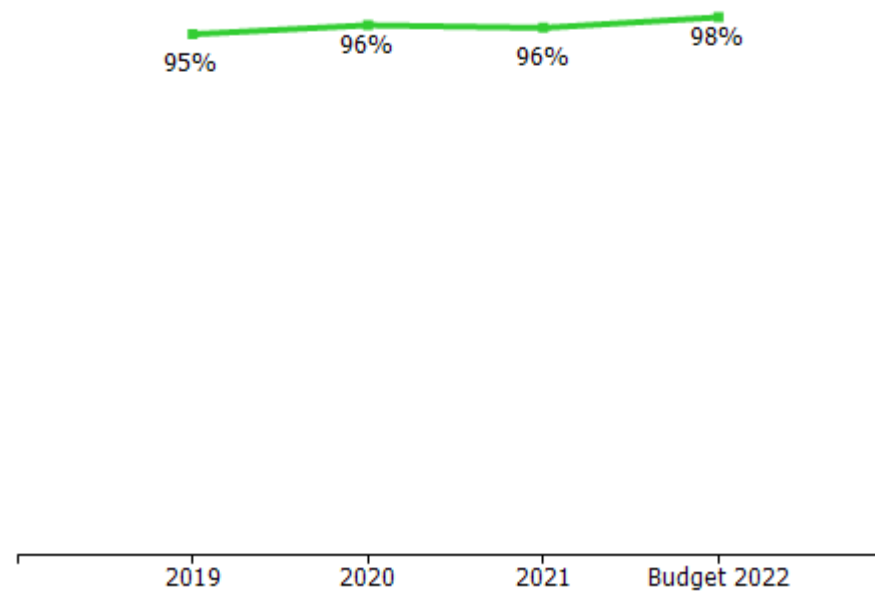
I valori dell'esercizio 2021 sono difficilmente confrontabili con gli anni precedenti a fronte del fatto che a partire da tale anno il contratto di servizio relativo alla gestione integrata dei rifiuti è stato esteso al Genovesato.

VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	154.988.716	156.748.721	1%	174.534.772	11%	174.278.944	0%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	10.776.883	6.836.996	-37%	9.989.102	46%	6.021.216	-40%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>165.765.599</b>	<b>163.585.717</b>	<b>-1%</b>	<b>184.523.874</b>	<b>13%</b>	<b>180.300.160</b>	<b>-2%</b>

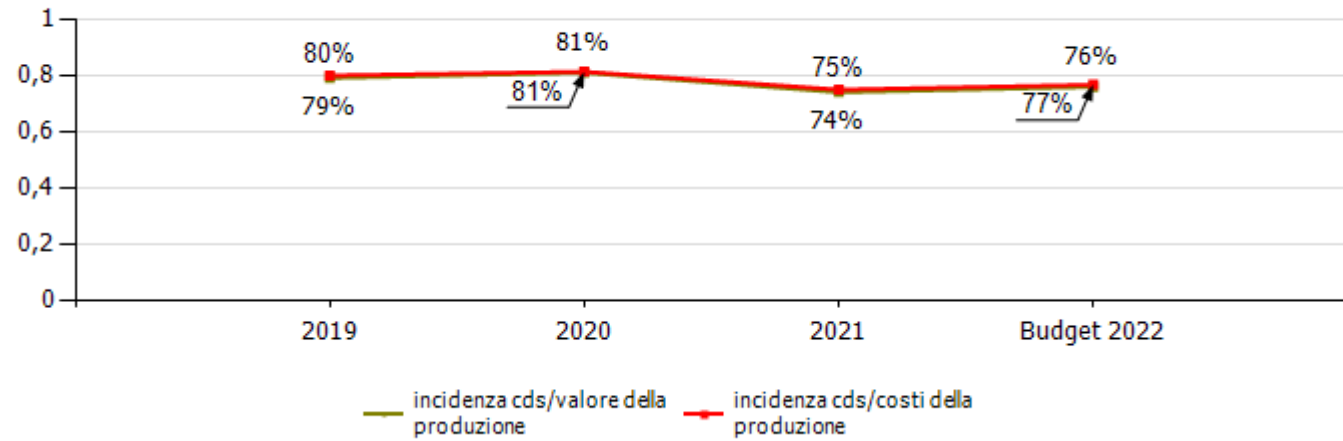
Composizione valore della produzione



marginie copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita

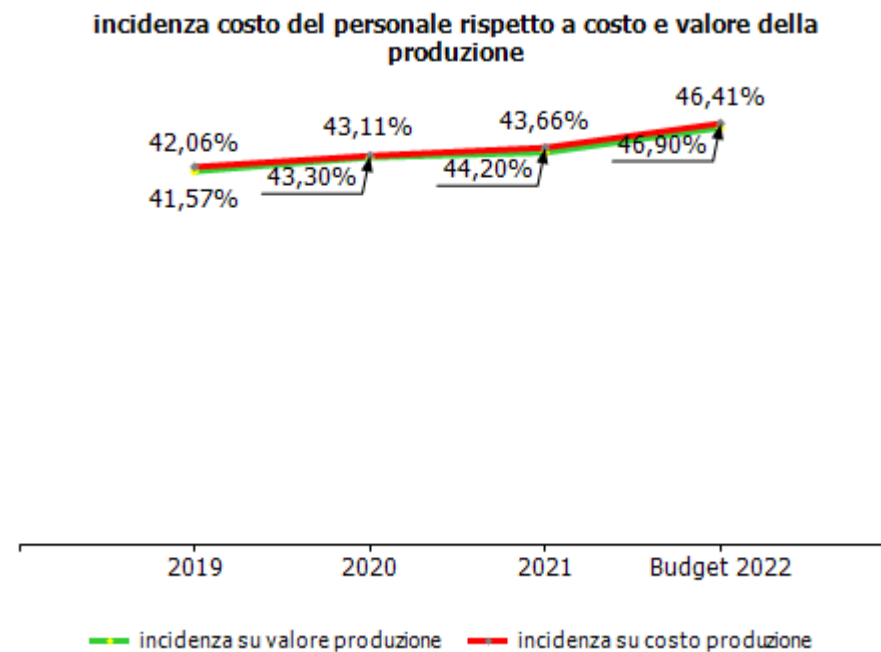
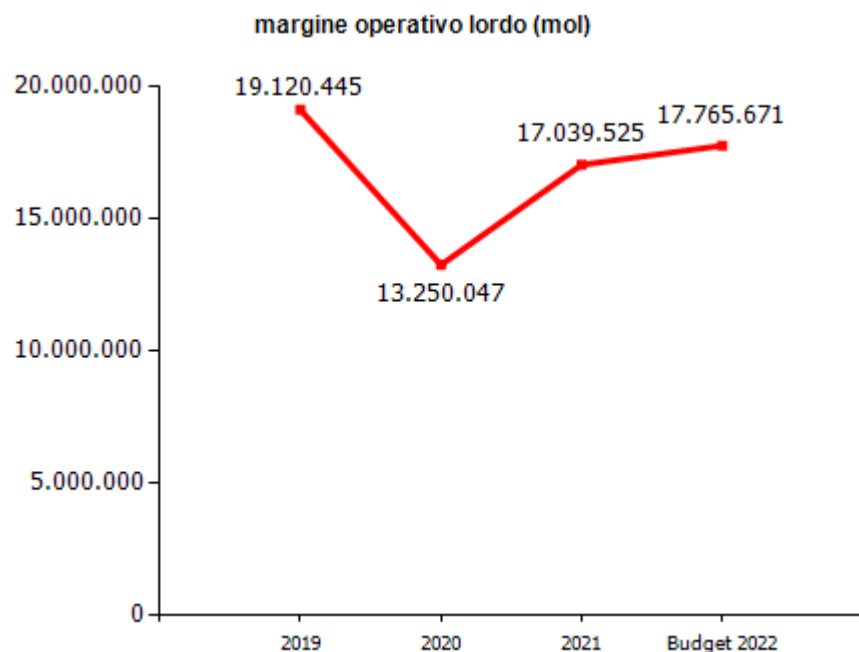


incidenza contratto di servizio Comune di Genova





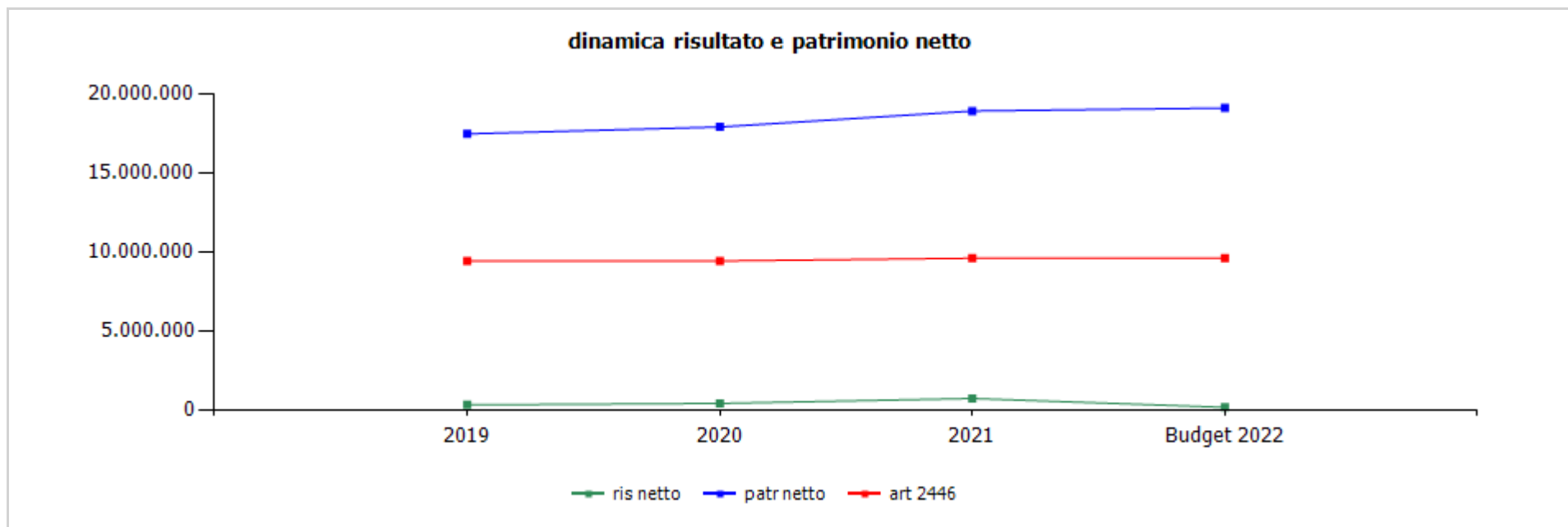
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Var. (%) vs 2019</b>	<b>2021</b>	<b>Var. (%) vs 2020</b>	<b>budget 2022</b>	<b>Var. (%) vs 2021</b>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.148.007	6.791.663	10,47%	9.089.689	33,84%	8.396.473	-7,63%
Servizi	62.795.514	65.173.559	3,79%	68.494.973	5,10%	62.991.021	-8,04%
Godimento beni di terzi	4.291.809	4.777.321	11,31%	5.244.570	9,78%	4.108.198	-21,67%
Personale	68.916.920	70.536.867	2,35%	80.575.017	14,23%	83.693.250	3,87%
Ammortamenti e svalutazioni	11.689.243	8.179.826	-30,02%	9.539.686	16,62%	12.528.037	31,33%
Variazione rimanenze	406.729	-710.661	-274,73%	-77.160	-89,14%	28.657	-137,14%
Accantonamenti per rischi	1.015.014	705.160	-30,53%	1.966.690	178,90%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	4.500.488	3.649.683	-18,90%	3.268.664	-10,44%	3.384.450	3,54%
Oneri diversi di gestione	4.086.175	3.766.921	-7,81%	4.157.260	10,36%	3.316.891	-20,21%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>163.849.899</b>	<b>162.870.339</b>	<b>-0,60%</b>	<b>182.259.389</b>	<b>11,90%</b>	<b>178.446.977</b>	<b>-2,09%</b>



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-956.677</b>	<b>-549.837</b>	<b>-1.095.211</b>	<b>-1.510.099</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	100.376	243.575	238.631	305.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	1.057.053	793.412	1.333.842	1.815.099
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

Gli oneri finanziari sono in aumento (+540.430) a seguito del nuovo finanziamento di 28 milioni di euro e per l'avvio del rimborso del prestito obbligazionario.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>746.390</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	324.911
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>1.071.301</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	19.722.665
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>20.793.966</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	29.524.747
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>50.318.713</b>
altre rettifiche	-17.299.428
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>33.019.285</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-16.139.615</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>7.548.968</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>24.428.638</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>4.526.563</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>28.955.201</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	344.892	434.679	746.390	188.470
<b>patr netto</b>	17.456.957	17.891.636	18.900.026	19.088.496
<b>art 2446</b>	9.428.851	9.428.851	9.603.517	9.603.517

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>156.748.720,92</b>	<b>174.534.772,00</b>
servizi di igiene per il Comune di Genova	128.299.000,00	131.683.371,00
di cui Tari	128.299.000,00	131.683.371,00
servizi pulizia caditoie	1.818.183,00	1.713.928,47
ricavi eventi alluvionali	0,00	0,00
ricavi per servizi diversi comune di genova (wc, carcasse, rimozioni ecc)	1.955.274,24	2.566.600,93
<b>trattamento e gestione rifiuti</b>	<b>10.264.532,49</b>	<b>11.983.589,84</b>
discarica scarpino	8.061.638,62	11.244.955,00
discarica birra	88.457,77	189.367,52
smaltimenti comuni fuori genova	2.114.436,10	549.267,32
<b>recupero energetico e riciclo</b>	<b>6.129.612,49</b>	<b>6.116.855,27</b>
biogas	1.491.162,89	460.000,00
raccolta differenziata	4.638.449,60	5.656.855,27
<b>servizi funerari</b>	<b>1.031.570,55</b>	<b>1.322.738,20</b>
comune di genova	662.053,65	882.738,20
azienda ospedaliera san martino	369.516,90	440.000,00
<b>servizi verso partecipate</b>	<b>105.875,89</b>	<b>944.354,97</b>
geam	6.845,92	835.902,18
ecolegno	6.750,00	0,00
amiu bonifiche	92.279,97	108.452,79
quattroerre	0,00	0,00
<b>ricavi per altri servizi</b>	<b>7.144.672,26</b>	<b>16.367.191,47</b>
servizi a cittadini ed altre aziende	1.918.782,67	981.069,47
servizi altri comuni	0,00	14.064.492,00
appalto unione comuni stura, orba e leira	5.225.889,59	1.321.630,00
altri ricavi	0,00	1.836.141,85

altri ricavi e proventi	6.836.996,36	9.989.102,00
recupero evasione tia	0,00	0,00
recupero ecotassa	1.110.399,04	2.082.587,65
recupero, risarcimenti, penalità fornitori	3.918.407,29	3.832.276,54
distacco personale - personale comandato	174.379,26	112.676,66
servizi tecnico amministrativi a partecipate	60.000,00	0,00
manutenzioni a terzi	0,00	0,00
altri ricavi	1.573.810,77	3.961.561,15
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>163.585.717,28</b>	<b>184.523.874,00</b>

**Ricavi delle vendite e delle prestazioni** pari a 174.534.772 in aumento (+17.786.051) così composti:

- **contratto di servizio gestione integrata rifiuti** comprende servizi di igiene per il Comune di Genova e per gli altri comuni affidatari. Il valore è in significativo aumento ma non è confrontabile con l'anno precedente in quanto dal 2021 Amiu è gestore del ciclo integrato dei rifiuti nell'ambito del Genovesato con ampliamento del contratto di servizio;
- **servizi diversi al Comune di Genova** pari a 2.567 mila euro e relativi ad attività accessorie non incluse nel PEF;
- **servizi pulizia caditorie** pari a 1.714 mila euro;
- **servizi necroscopici e cimiteriali** per conto del Comune di Genova e per l'Azienda Ospedaliera San Martino per 1.323 mila euro oltre una sopravvenienza di 300 mila euro relativa al corrispettivo 2020;
- **servizi di trattamento e smaltimento rifiuti** relativi in particolare alla Discarica di Scarpino 3, in aumento per effetto di una maggiore quantità conferita rispetto all'esercizio precedente;
- **servizi di recupero energetico e riciclo** per 6.117 mila euro;
- **altre prestazioni** per servizi svolti ad altri Comuni in particolare Recco e Uscio, nonché ad Enti pubblici e privati;
- **servizi resi ad aziende partecipate** pari a 944 mila euro.

**Gli altri ricavi e proventi** pari a 9.989.102 euro in aumento (+3.152.106) comprendono in particolare:

- una **plusvalenza** pari a 954 mila euro relativa all'operazione di permuta del fabbricato di Via Adamoli con il terreno dell'Area Levati di proprietà del Comune di Genova;
- **sopravvenienze attive** principalmente riconducibili a costi del personale pari a 656 mila euro;
- **recupero Ecotassa** pari a 2.083 mila euro in aumento per maggiori conferimenti in discarica;
- un **contributo** pari a 2,9 milioni di euro a fronte dell'emergenza crollo Ponte Morandi;
- **contributi in conto capitale** pari a 1.652 mila euro relativi alla quota di competenza dell'esercizio dei contributi concessi per gli investimenti effettuati per le discariche e per la strada di Scarpino.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>70.536.867,00</b>	<b>80.575.017,00</b>
tempo indeterminato	67.955.899,44	76.709.741,62
tempo determinato	2.580.967,56	3.865.275,38
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>6.081.002,24</b>	<b>9.012.528,03</b>
carburanti	2.927.861,99	3.915.511,20
materiali	3.153.140,25	5.097.016,83
<b>SERVIZI</b>	<b>65.173.558,89</b>	<b>68.494.973,08</b>
mensa/buoni pasto	333.418,98	475.505,21
formazione	77.249,09	181.480,63
trasferte	6.570,40	8.499,93
<b>utenze</b>	<b>1.533.006,82</b>	<b>1.679.687,68</b>
telefonia	124.151,57	168.204,83
energia elettrica	823.771,45	949.405,28
gestione calore	259.782,67	267.711,00
acqua	325.301,13	294.366,57
<b>manutenzioni</b>	<b>4.105.992,56</b>	<b>4.036.172,14</b>
impianti	1.778.696,04	1.813.736,58
mezzi	1.661.677,46	1.309.727,12
sedi	137.060,06	242.877,96
hardware/software	528.559,00	669.830,48
varie	0,00	0,00
pulizia	1.202.422,19	1.484.692,12
trasporti	4.903.485,88	6.024.195,45
traslochi	0,00	0,00

<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>266.623,07</b>	<b>405.651,34</b>
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	266.623,07	405.651,34
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	2.317.935,50	2.158.714,80
spese postali	0,00	0,00
smaltimento rifiuti	569.226,27	540.667,81
sorveglianza	494.864,35	539.145,05
<b>organi sociali</b>	<b>135.306,12</b>	<b>140.509,35</b>
amministratori	71.299,17	49.092,73
collegio sindacale	64.006,95	91.416,62
<b>servizi a supporto</b>	<b>559.856,67</b>	<b>557.717,06</b>
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	60.000,00	50.000,00
assistenza fiscale	18.730,96	17.114,22
assistenza legale	267.975,23	218.401,51
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	0,00	0,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	186.466,91	231.134,30
sicurezza	0,00	0,00
qualità	26.683,57	41.067,03
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	443.435,50	533.719,86
collaborazioni	51.140,00	8.500,00
costo contratti somministrazione lavoro	602.357,43	138.626,82
servizi diversi	0,00	0,00
organismo di vigilanza	25.917,96	24.396,38
<b>raccolta differenziata</b>	<b>9.947.826,04</b>	<b>14.413.184,96</b>
altro	9.947.826,04	14.413.184,96



<b>servizi operativi igiene urbana</b>	<b>6.022.447,86</b>	<b>4.767.070,51</b>
geam	1.890.171,66	1.907.248,31
amiu bonifiche	2.025.618,38	601.785,58
pulizia spiagge e scogliere	120.880,75	147.534,17
pulizia gallerie e sottopassi	7.000,00	0,00
lavaggio cassonetti	38.319,37	77.191,14
altro	1.940.457,70	2.033.311,31
smaltimento percolato al depuratore	946.679,71	826.507,62
costi trattamento e smaltimento rifiuti	27.561.100,37	26.339.830,22
lavaggio indumenti	127.584,98	171.747,18
prestazioni diverse	2.858.698,04	2.740.395,15
servizio sanitario aziendale	0,00	0,00
servizi gestione neve	42.568,12	18.957,23
servizi gestione tia	24.022,56	143.632,11
personale in distacco	13.822,42	135.766,47
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>4.777.321,47</b>	<b>5.244.569,51</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>1.322.431,03</b>	<b>1.336.923,85</b>
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	1.322.431,03	1.336.923,85
<b>noleggi</b>	<b>2.422.357,79</b>	<b>3.442.041,54</b>
automezzi	2.422.357,79	3.442.041,54
telefoni	0,00	0,00
altro	426.457,11	339.051,84
leasing	606.075,54	126.552,28
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>3.766.921,44</b>	<b>4.157.260,02</b>
altri oneri	610.374,24	848.493,70
<b>imposte e tasse</b>	<b>1.068.723,41</b>	<b>1.322.377,01</b>
imu	387.466,00	408.634,00
cosap	350.017,00	350.083,00

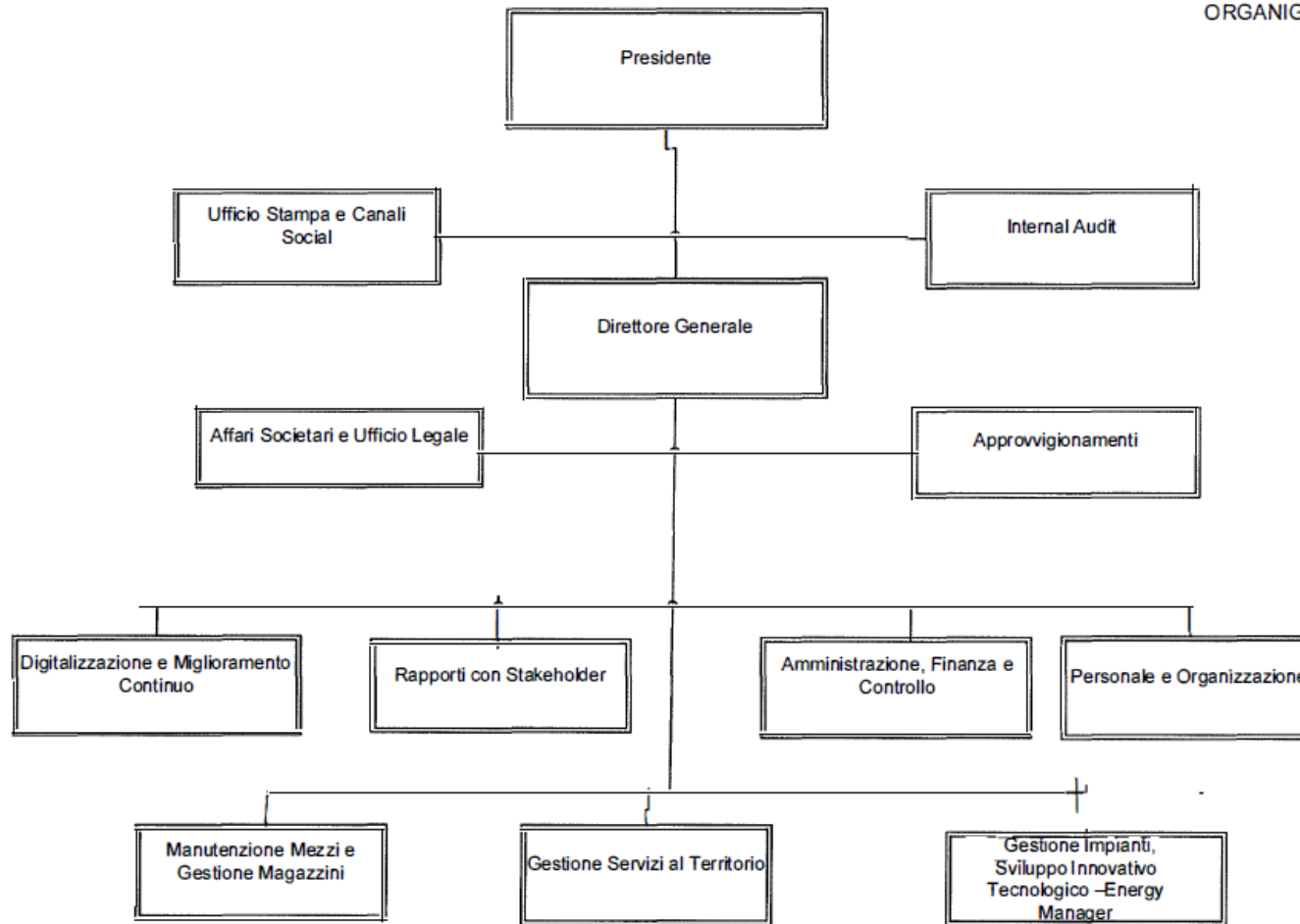
tassa rifiuti	230.576,00	441.314,00
tasse di proprietà	100.664,41	122.346,01
imposta di bollo	0,00	0,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
ecotassa	1.407.123,31	1.769.952,33
onere disturbo ex art 40 lr 18/99	405.358,60	0,00
spese postali	24.747,87	28.299,03
quote associative	250.594,01	188.137,95
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>8.179.825,95</b>	<b>9.539.686,42</b>
imm immateriali	247.325,91	421.564,34
acc fondo svalutazione	0,00	984.088,18
<b>imm materiali</b>	<b>7.932.500,04</b>	<b>8.134.033,90</b>
impianto smaltimento	3.037.915,99	3.221.460,68
automezzi	1.338.351,48	1.756.107,21
contenitori	804.047,86	449.336,26
fabbricati industriali	1.931.680,67	2.044.560,53
impianti vari	491.590,77	346.313,78
altro	328.913,27	316.255,44
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>4.354.843,18</b>	<b>5.235.353,93</b>
per rischi	705.160,18	1.966.689,50
altri	3.649.683,00	3.268.664,43
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>162.870.340,17</b>	<b>182.259.387,99</b>

I **costi della produzione** anno 2021 sono in aumento (+19.389.050).

L'incremento riguarda i **costi per materie prime** in particolare a seguito dell'ampliamento del perimetro della gestione e, relativamente ai carburanti, anche per effetto del risultato atteso dall'andamento del mercato, i **costi per servizi** principalmente per l'aumento dei costi dei servizi di raccolta differenziata derivante dall'avvio porta a porta delle cassette dell'ortofrutta e dei nuovi servizi sul territorio del Genovesato e per l'incremento dei costi per utenze anche per effetto del risultato atteso dall'andamento del mercato, i **costi per godimento di beni di terzi** per l'incremento dei canoni di noleggio delle attrezzature in attesa della consegna dei nuovi mezzi di proprietà, parzialmente compensato dai canoni di locazione finanziaria a lungo termine, i **costi per il personale** in particolare per le nuove assunzioni relative al Genovesato, gli **ammortamenti** a seguito di nuovi investimenti, l'**accantonamento al fondo svalutazione crediti** per un accantonamento prudenziale a copertura di crediti non ritenuti esigibili e gli **oneri diversi di gestione**.

Gli **altri accantonamenti** per 3.268.664 euro sono relativi agli oneri di gestione e post chiusura della discarica di Scarpino Lotto 3. Si evidenzia che i costi per materie prime, per servizi, per godimento di beni di terzi e per il personale sono contabilizzati a conto economico al netto dell'utilizzo del fondo oneri post chiusura discariche per 12.421 mila euro e delle capitalizzazioni pari a 2.562 mila euro.

ORGANIGRAMMA AMIU S.p.A.  
in data  
07/11/2022

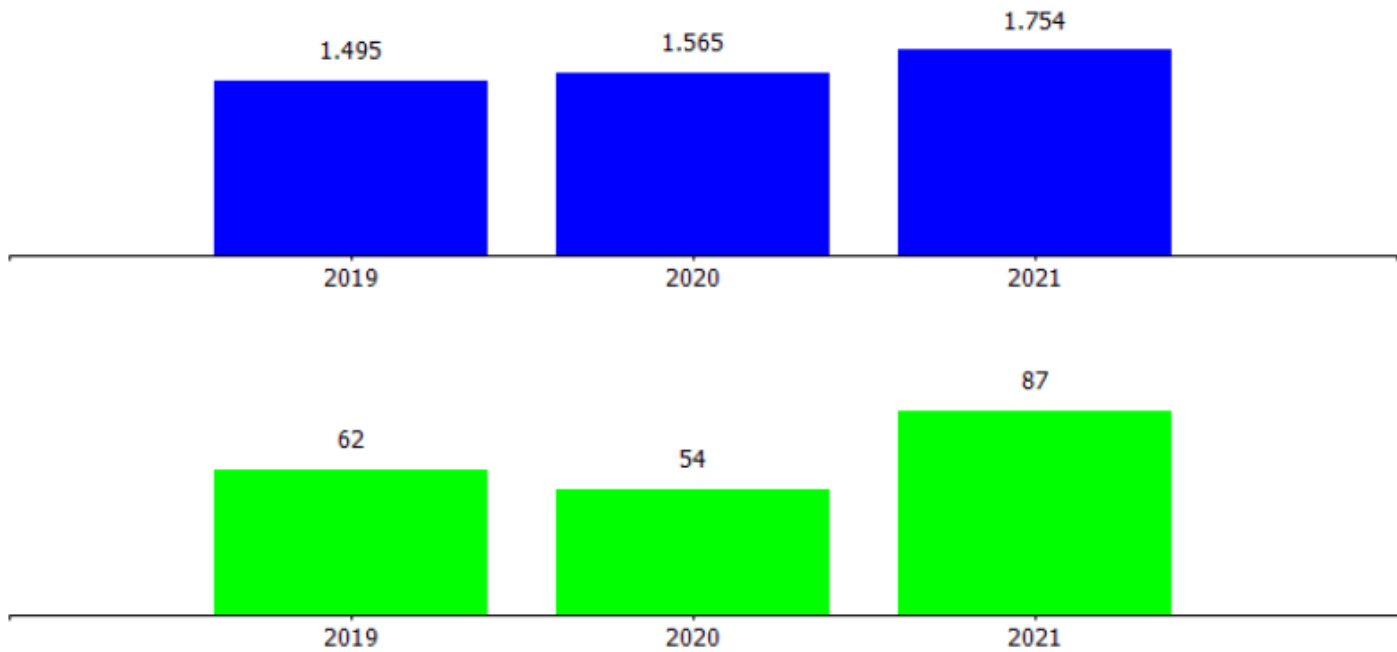
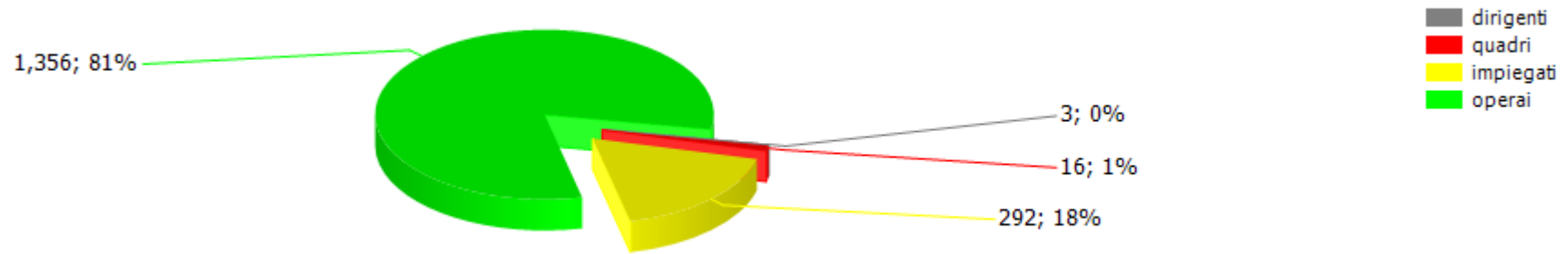


anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	3	1	1	0	0	2	1	0	60,0	3	0	0	0	0
quadri	16	1	0	3	0	13	3	0	54,7	5	11	0	0	0
impiegati	292	21	20	4	3	192	100	12	50,4	84	198	10	15	0
operai	1.356	227	73	0	4	1.128	228	39	53,1	10	400	946	38	0
<b>totale</b>	<b>1.667</b>	<b>250</b>	<b>94</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>1.335</b>	<b>332</b>	<b>51</b>	<b>52,7</b>	<b>102</b>	<b>609</b>	<b>956</b>	<b>53</b>	<b>0</b>

**% assenza 19.87** La % di assenza indicata (19,87%) comprende tutte le tipologie di assenza retribuite e non, comprese ferie/permessi in c/ex -festività/permessi individuali pari al 6,12%.

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	7	1	0	0	0	6	1	0	50,7	5	2	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	7	7	5	0	0	0	7	0	26,6	7	0	0	0	0
operai	73	102	72	0	0	52	21	16	41,2	0	8	65	0	0
<b>totale</b>	<b>87</b>	<b>110</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>29</b>	<b>16</b>	<b>40,8</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021



<b>costi/organici medi n° €</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	8,25	9,42	1,17
retribuzione	723.259,33	890.593,94	167.334,61
ferie-permessi-festività	4.147,33	36.915,05	32.767,72
indennità	46.161,09	72.307,03	26.145,94
premio di risultato	100.000,00	134.600,00	34.600,00
contributi inps + inail	256.601,49	330.270,25	73.668,76
altri contributi e fondi	107.646,38	105.084,99	-2.561,39
tfr	52.175,86	63.794,44	11.618,58
costo totale	1.289.991,48	1.633.565,70	343.574,22
costo medio	156.362,60	173.414,62	17.052,01
retribuzione lorda media annua	105.384,29	116.507,53	11.123,24
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	8,50	13,75	5,25
retribuzione	453.375,43	773.228,81	319.853,38
ferie-permessi-festività	25.600,89	25.125,59	-475,30
indennità	20.022,00	32.377,99	12.355,99
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	58.461,97	28.488,21	-29.973,76
contributi inps + inail	155.012,20	270.792,16	115.779,96
altri contributi e fondi	7.094,71	11.836,07	4.741,36
tfr	32.651,94	60.518,32	27.866,38
costo totale	752.219,14	1.202.367,15	450.148,01
costo medio	88.496,37	87.444,88	-1.051,49
retribuzione lorda media annua	62.571,69	60.661,46	-1.910,24

<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	281,97	299,17	17,20
retribuzione	9.630.868,85	9.804.296,27	173.427,42
ferie-permessi-festività	104.114,52	13.597,21	-90.517,31
indennità	552.314,78	561.766,34	9.451,56
straordinario	487.924,23	618.405,85	130.481,62
premio di risultato	211.929,81	219.242,05	7.312,24
contributi inps + inail	3.595.915,09	3.550.632,21	-45.282,88
altri contributi e fondi	188.698,98	203.521,07	14.822,09
tfr	736.221,72	842.965,84	106.744,12
costo totale	15.507.987,98	15.814.426,84	306.438,86
costo medio	54.998,72	52.861,00	-2.137,71
retribuzione lorda media annua	38.596,44	37.449,31	-1.147,13
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	1.216,71	1.376,31	159,60
retribuzione	32.578.317,73	37.363.368,68	4.785.050,95
ferie-permessi-festività	115.981,72	80.690,27	-35.291,45
indennità	4.190.848,63	4.631.810,45	440.961,82
straordinario	1.173.091,78	1.595.027,32	421.935,54
premio di risultato	645.707,04	872.969,94	227.262,90
contributi inps + inail	13.188.201,94	15.004.202,25	1.816.000,31
altri contributi e fondi	723.932,33	865.956,43	142.024,10
tfr	2.658.118,23	3.199.169,14	541.050,91
costo totale	55.274.199,40	63.613.194,48	8.338.995,08
costo medio	45.429,23	46.220,11	790,88
retribuzione lorda media annua	31.715,01	32.306,08	591,07
<b>totale costo personale</b>	<b>72.824.398,00</b>	<b>82.263.554,17</b>	<b>9.439.156,17</b>
<b>addetti medi</b>	<b>1.515,43</b>	<b>1.698,65</b>	<b>183,22</b>
<b>costo medio</b>	<b>48.055,27</b>	<b>48.428,78</b>	<b>373,51</b>

CONSUNTIVO 2021: Il "costo del personale" non coincide con la scheda del Conto economico in quanto è al lordo dell'utilizzo fondo oneri post chiusura discariche (€1.150.665) e capitalizzazioni per il nuovo lotto funzionale di Scarpino 3 (€ 537.871).

L'incremento del costo del personale registrato nell'anno 2021 è riconducibile all'aumento degli organici (+ 183,22 unità in termini di consistenza media), prevalentemente per l'acquisizione del cd. Genovesato. Delle 250 assunzioni effettuate nell'anno 2021, infatti, 123 si riferiscono al Genovesato.



personale in distacco	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	0,17	0,42	0,25
costo totale	13.822,00	34.392,92	20.570,92
costo medio	81.305,88	81.887,90	582,02
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	0,00	3,33	3,33
costo totale	0,00	101.373,57	101.373,57
costo medio	0,00	30.442,51	30.442,51
<b>totale costo personale</b>	<b>13.822,00</b>	<b>135.766,49</b>	<b>121.944,49</b>
<b>addetti medi</b>	<b>0,17</b>	<b>3,75</b>	<b>3,58</b>
<b>costo medio</b>	<b>81.305,88</b>	<b>36.204,40</b>	<b>-45.101,49</b>

contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	4,83	6,92	2,09
costo totale	735.288,39	1.101.003,26	365.714,87
costo medio	152.233,62	159.104,52	6.870,90
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	9,34	7,34	-2,00
costo totale	345.725,90	283.695,56	-62.030,34
costo medio	37.015,62	38.650,62	1.635,00
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	51,25	75,25	24,00
costo totale	2.102.310,27	2.618.173,82	515.863,55
costo medio	41.020,69	34.793,01	-6.227,68
<b>totale costo personale</b>	<b>3.183.324,56</b>	<b>4.002.872,64</b>	<b>819.548,08</b>
<b>addetti medi</b>	<b>65,42</b>	<b>89,51</b>	<b>24,09</b>
<b>costo medio</b>	<b>48.659,81</b>	<b>44.719,84</b>	<b>-3.939,97</b>

**Consuntivo 2021**

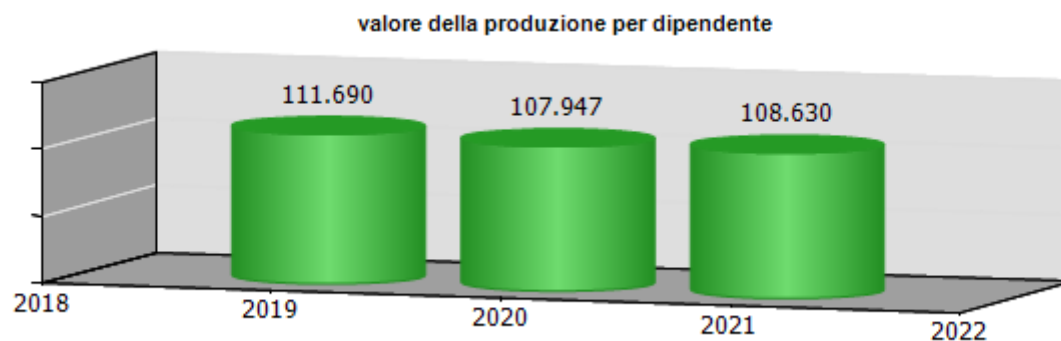
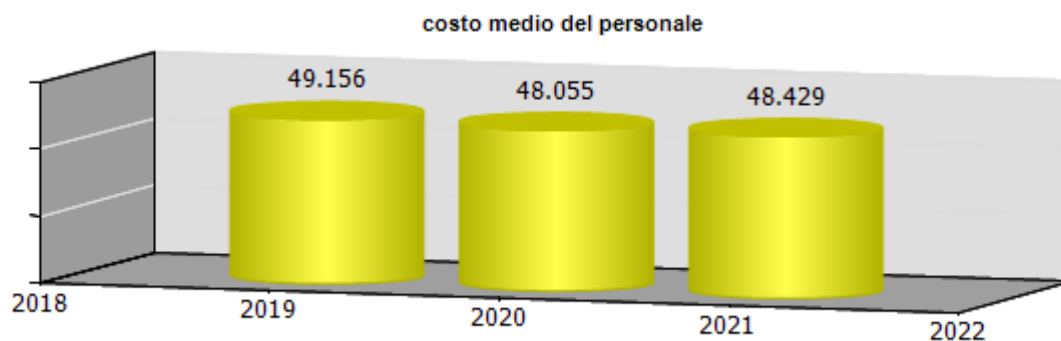
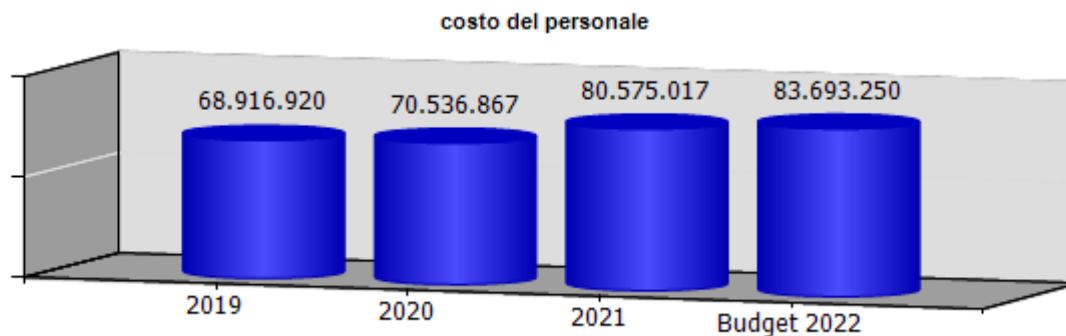
**Personale in distacco** da:

- Finaleambiente n. 1 quadro fino a 31/5;
  - Comune di Busalla: n. 1 operaio Partime (83,33%) da 1/1 a 31/12 (Bacino del Genovesato)
  - Comune di Campoligure: n. 1 operaio Partime (50%) da 1/1 a 31/12 (Bacino del Genovesato)
  - Comune di Savigone: n. 2 operai Fulltime da 1/1 a 31/12 (Bacino del Genovesato)
- I relativi costi sono imputati a bilancio nella voce B7

Il costo del **personale con contratto di lavoro flessibile** comprende:

- personale assunto a tempo determinato per un importo pari a € 3.865.275,38 ed una consistenza media di 85,92 unità;
- personale somministrato per un importo pari a € 137.597,26 ed una consistenza media di 3,59 unità.

Il costo per contratti di somministrazione viene imputato a bilancio nella voce "servizi" B7



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Servizi Ambientali - Utilitalia	01/01/2022 - 31/12/2024	703.839,92	744.621,20	Anno 2021: l'accordo di rinnovo del 9/12/2021 ha previsto una tantum a copertura del periodo di vacanza contrattuale (1/7/2019 - 31/12/2021) pari a € 16,67/mese su un livello 4B Anno 2022: l'accordo di rinnovo del 18/5/2022 ha previsto un importo pari a € 130 pro - capite a copertura del periodo gennaio - giugno 2022, da corrispondere ai lavoratori in forza alla data di sottoscrizione dell'accordo sotto forma di buoni carburante e l'aumento dei minimi retributivi a decorrere dall'1/7/2022 in misura pari a € 29/mese su un livello 3A
Servizi Funerari - Utilitalia	01/01/2018-31/12/2020	14.722,35	16.898,19	CCNL scaduto il 31/12/2020 e non ancora rinnovato Anno 2021: stimata una tantu, a copertura del periodo settembre - dicembre 2021 sulla base dei valori dell'ultimo rinnovo contrattuale Anno 2022: stimato aumento dei minimi retributivi dall'1/1/2022 sulla base dell'ultimo rinnovo

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	3.209.161,84	3.591.679,82	3.959.316,23	4.078.510,13
risorse per premio di risultato	1.013.220,58	1.227.075,48	1.500.255,85	1.619.449,75
altro	2.195.941,26	2.364.604,34	2.459.060,38	2.459.060,38
premio di risultato medio individuale	704,11	823,54	889,83	960,53
straordinario	2.386.612,34	2.219.759,87	2.947.851,53	2.514.510,07

<b>ccnl dirigenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	01/01/2019 - 31/12/2023	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	95.122,11	133.817,21	129.688,45	154.794,19
risorse per premio di risultato	89.197,95	128.195,60	126.246,35	152.136,50
altro	5.924,16	5.621,61	3.442,10	2.657,69
premio di risultato medio individuale	11.149,74	16.024,45	15.780,79	16.904,06

Premio di risultato CCNL dirigenti: si riferisce all'importo effettivamente pagato a luglio 2022 sulla base dei risultati raggiunti.



familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	171.638	135.766
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	27.407	63.290
10 Altri oneri	0	55.856
<b>TOTALE A)</b>	<b>75.995.231</b>	<b>83.082.878</b>
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	29.750
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	27.407	63.290
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	253.493	41.118
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	1.911.111
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	3.539.578	2.783.089
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>3.820.478</b>	<b>4.828.358</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>72.174.753</b>	<b>78.254.520</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1.511
Assunzioni	0	250
Cessazioni	0	94
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1.667</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	54
Assunzioni	0	110
Cessazioni	0	77
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>87</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1.754</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	20.607.688	17.039.525
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,27</b>	<b>0,21</b>

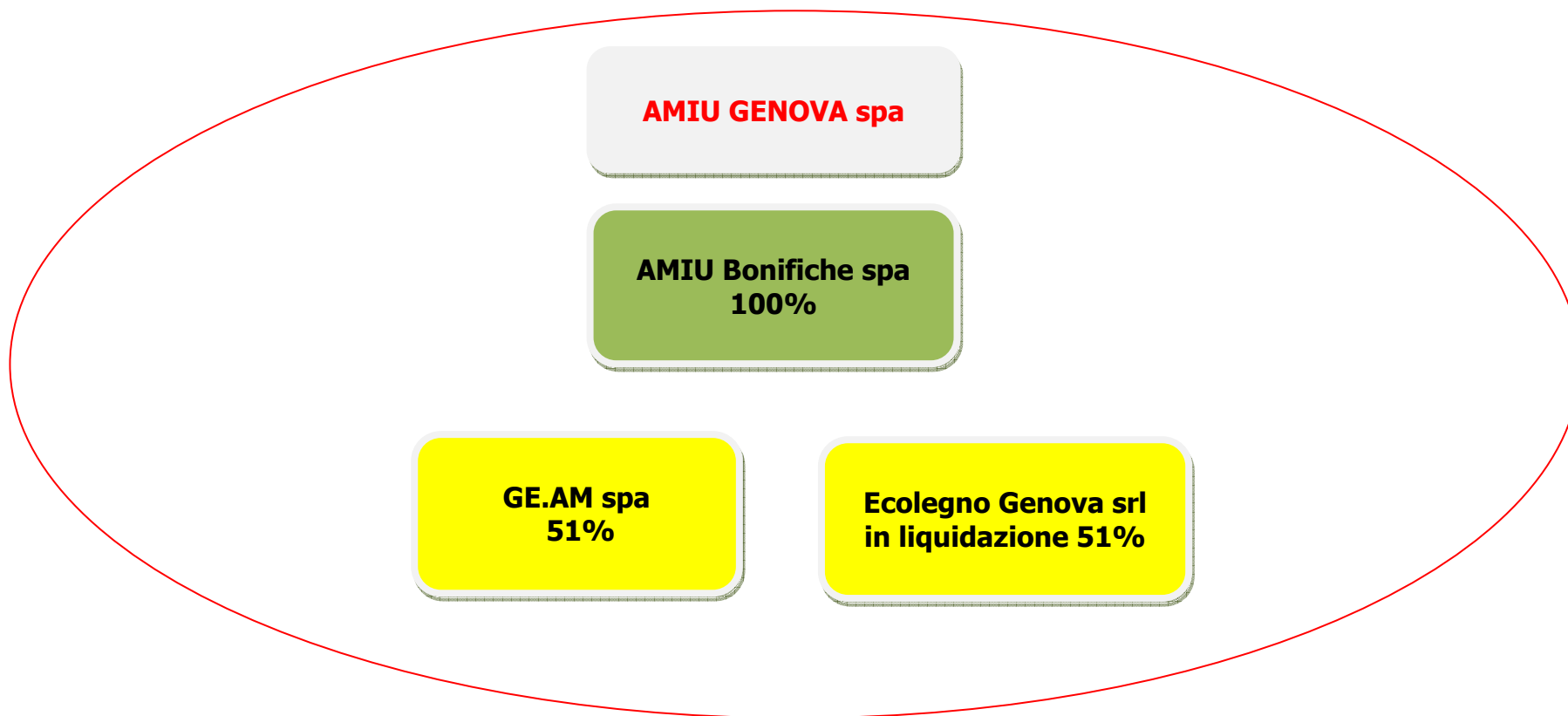


INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	19.120.445,00	13.250.047,00	-5.870.398,00	17.039.525,00	3.789.478,00	17.765.671,00	726.146,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,02	0,02	0,00	0,04	0,02		
Indebitamento Finanziario	42.655.919,00	33.460.219,00	-9.195.700,00	41.009.185,00	7.548.966,00	44.182.711,00	3.173.526,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-20.769.720,00	-28.933.656,00	-8.163.936,00	-12.053.984,00	16.879.672,00	-24.187.086,00	-12.133.102,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,07	0,08	0,01	0,08	0,00		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	13,28	11,61	-1,67	11,65	0,04		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	72.871.140,00	59.864.651,00	-13.006.489,00	72.736.615,00	12.871.964,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-1.079.743,00	-10.265.749,00	-9.186.006,00	5.590.784,00	15.856.533,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,99	0,85	-0,14	1,08	0,23		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-2.349.986,00	-12.246.653,00	-9.896.667,00	3.532.705,00	15.779.358,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,97	0,83	-0,14	1,05	0,22		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-159.019.578,00	-147.862.580,00	11.156.998,00	-147.495.697,00	366.883,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,10	0,11	0,01	0,11	0,00		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-1.079.743,00	-10.265.749,00	-9.186.006,00	5.590.784,00	15.856.533,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,99	0,94	-0,05	1,03	0,09		

**Area di Consolidamento**

L'area di consolidamento ricomprende la capogruppo AMIU Genova spa e le società da essa controllate consolidate con il metodo integrale.



STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>70.567.000</b>	<b>75.680.000</b>	<b>89.869.124</b>
Immobilizzazioni immateriali	910.000	1.859.000	2.375.648
Immobilizzazioni materiali	69.241.000	73.405.000	87.104.154
Immobilizzazioni finanziarie	416.000	416.000	389.322
<b>Attivo circolante</b>	<b>174.351.000</b>	<b>147.861.000</b>	<b>146.651.036</b>
Rimanenze	1.523.000	2.162.000	2.179.608
Crediti	149.856.000	139.782.000	113.887.859
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	22.972.000	5.917.000	30.583.569
<b>Ratei e risconti</b>	<b>7.357.000</b>	<b>6.191.000</b>	<b>6.530.738</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>252.275.000</b>	<b>229.732.000</b>	<b>243.050.898</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Patrimonio netto di spettanza del gruppo</b>	<b>19.583.000</b>	<b>19.882.000</b>	<b>20.922.957</b>
<b>Patrimonio netto di spettanza di terzi</b>	<b>1.027.000</b>	<b>1.038.000</b>	<b>1.033.942</b>
<b>Patrimonio netto consolidato</b>	<b>20.610.000</b>	<b>20.920.000</b>	<b>21.956.899</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>111.434.000</b>	<b>103.385.000</b>	<b>95.353.001</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>21.564.000</b>	<b>19.955.000</b>	<b>18.569.446</b>
<b>Debiti</b>	<b>87.694.000</b>	<b>75.083.000</b>	<b>95.263.105</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>10.973.000</b>	<b>10.389.000</b>	<b>11.908.447</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>252.275.000</b>	<b>229.732.000</b>	<b>243.050.898</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	11.433.000	12.164.000	13.327.766
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	129.817.000	120.059.000	91.705.356
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	504.000	319.000	35.260
altro	8.102.000	7.240.000	8.819.477
<b>totale</b>	<b>149.856.000</b>	<b>139.782.000</b>	<b>113.887.859</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	43.005.000	26.824.000	35.534.159
verso fornitori	27.148.000	21.774.000	33.088.678
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	5.252.000	5.564.000	5.375.692
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	371.000	923.000	12.828
altro	11.918.000	19.998.000	21.251.748
<b>totale</b>	<b>87.694.000</b>	<b>75.083.000</b>	<b>95.263.105</b>

Patrimonio netto di spettanza del gruppo	2019	2020	2021
Capitale sociale	14.143.000	14.143.000	14.405.276
Riserva legale	336.000	354.000	373.279
Altre Riserve	1.499.000	1.499.000	1.643.983
Utili (perdite) portati a nuovo	3.561.000	3.489.000	3.885.852
Utile (perdita) dell'esercizio	44.000	397.000	614.567
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>19.583.000</b>	<b>19.882.000</b>	<b>20.922.957</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021
Valore della produzione (A)	171.505.000	167.585.000	191.419.009
Costi della produzione (B)	169.592.000	166.555.000	189.161.858
Risultato operativo (A-B)	1.913.000	1.030.000	2.257.151
Gestione finanziaria	-1.059.000	-693.000	-1.142.026
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte	854.000	337.000	1.115.125
Imposte sul reddito	807.000	-71.000	420.635
<b>Utile (Perdita) di esercizio consolidato</b>	<b>47.000</b>	<b>408.000</b>	<b>694.490</b>
<b>Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>3.000</b>	<b>11.000</b>	<b>79.923</b>
<b>Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza del gruppo</b>	<b>44.000</b>	<b>397.000</b>	<b>614.567</b>

**Amiu Bonifiche s.p.a.**





**oggetto sociale** Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati

**capitale sociale:** € 333.000,00

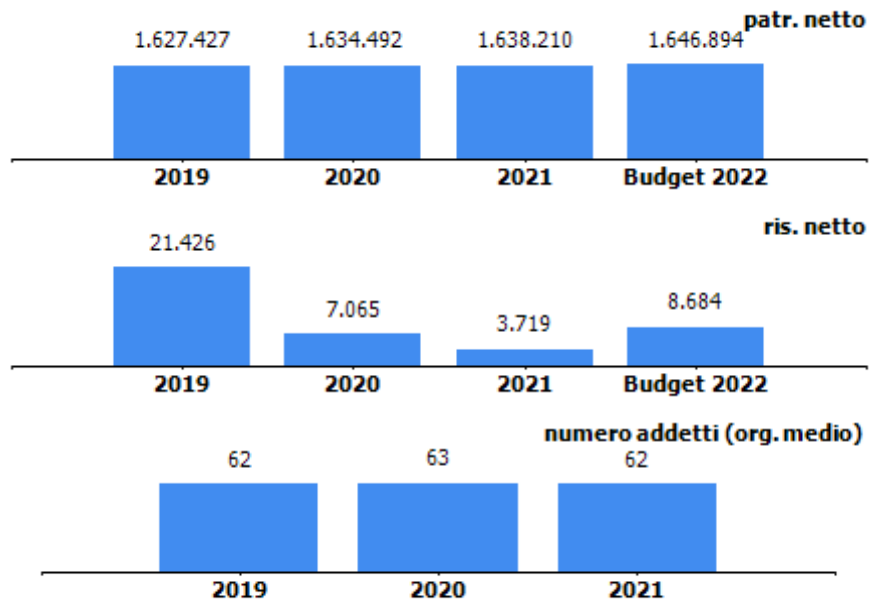
**soci:** amiu spa 100,00%

**servizi affidati da Amiu spa:**

lavori e attività presso gli impianti di smaltimento e servizi sul territorio e sedi di Amiu

**durata del contratto di servizio:** 01/01/2021-31/12/2025

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 3.719**



**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	amiu genova	14/05/2021-appr bil 31.12.2023	39.000,00 €	

**collegio sindacale**

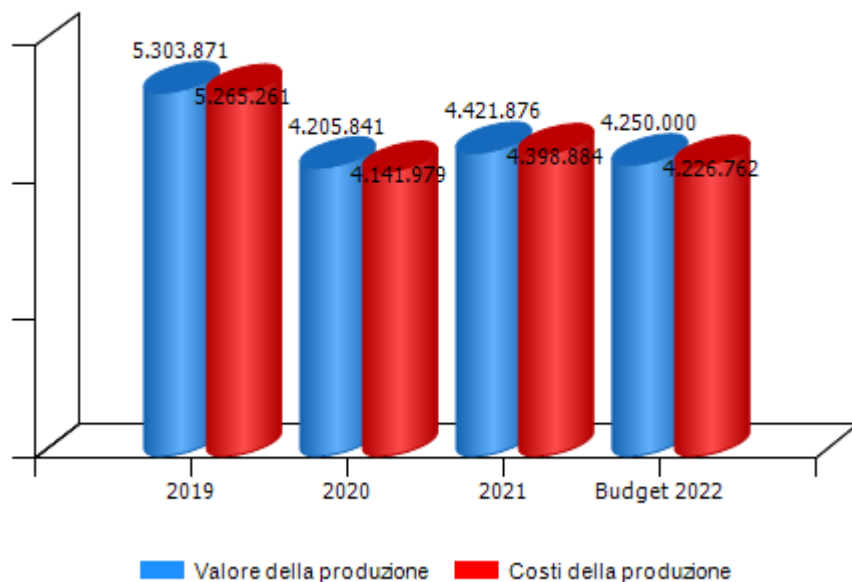
<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	amiu genova	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	7.500,00 €	
	sindaco	amiu genova	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	5.000,00 €	
	sindaco	amiu genova	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	5.000,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	0,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	16/06/20 - appr. bil. 31.12.2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>390.762</b>	<b>831.349</b>	<b>1.084.689</b>
Immobilizzazioni immateriali	0	327.806	727.337
Immobilizzazioni materiali	390.762	503.543	357.352
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>5.303.834</b>	<b>2.979.636</b>	<b>3.567.979</b>
Rimanenze	253.585	202.582	121.529
Crediti	5.031.083	2.756.484	3.426.430
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	19.166	20.570	20.020
<b>Ratei e risconti</b>	<b>89.436</b>	<b>76.573</b>	<b>83.158</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.784.032</b>	<b>3.887.558</b>	<b>4.735.826</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>1.627.427</b>	<b>1.634.492</b>	<b>1.638.210</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>62.898</b>	<b>169.137</b>	<b>79.843</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>117.158</b>	<b>118.617</b>	<b>116.106</b>
<b>Debiti</b>	<b>3.976.549</b>	<b>1.962.497</b>	<b>2.898.893</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>2.815</b>	<b>2.774</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>5.784.032</b>	<b>3.887.558</b>	<b>4.735.826</b>

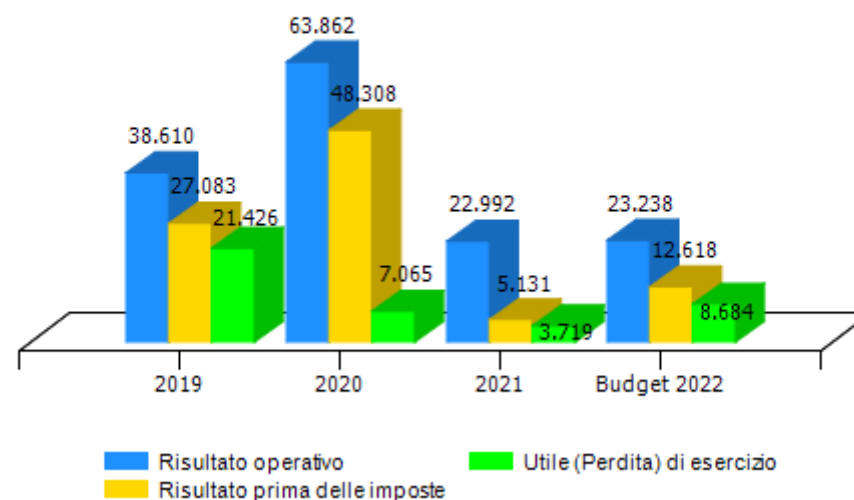
Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	333.000	333.000	333.000
Riserva legale	91.419	92.490	92.843
Altre Riserve	0	145.010	145.010
Utili (perdite) portati a nuovo	1.181.582	1.056.927	1.063.638
Utile (perdita) dell'esercizio	21.426	7.065	3.719
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1.627.427</b>	<b>1.634.492</b>	<b>1.638.210</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	5.303.871	4.205.841	4.421.876	4.250.000
Costi della produzione (B)	5.265.261	4.141.979	4.398.884	4.226.762
Risultato operativo (A-B)	38.610	63.862	22.992	23.238
Gestione finanziaria	-11.527	-15.554	-17.861	-10.620
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	27.083	48.308	5.131	12.618
Imposte sul reddito	5.657	41.243	1.412	3.934
Utile (Perdita) di esercizio	21.426	7.065	3.719	8.684

Andamento valore e costo della produzione

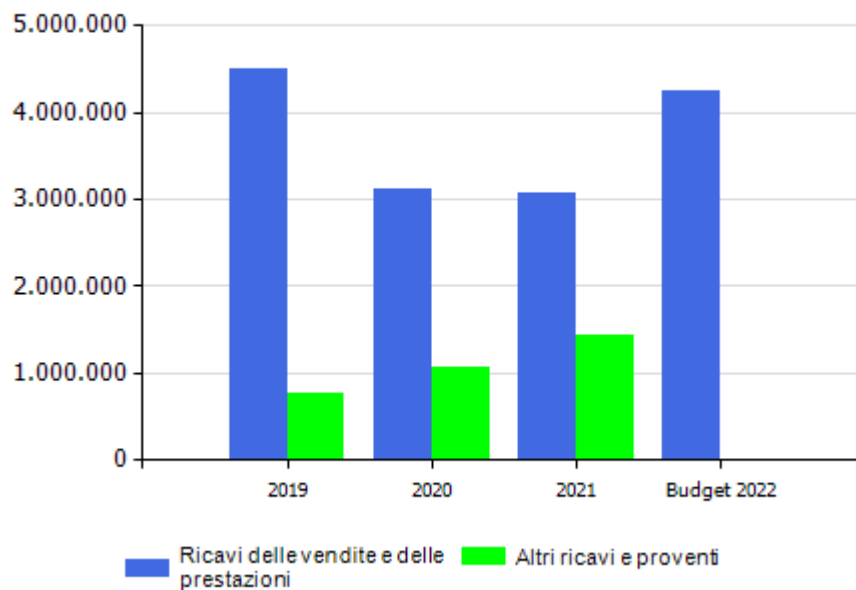


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

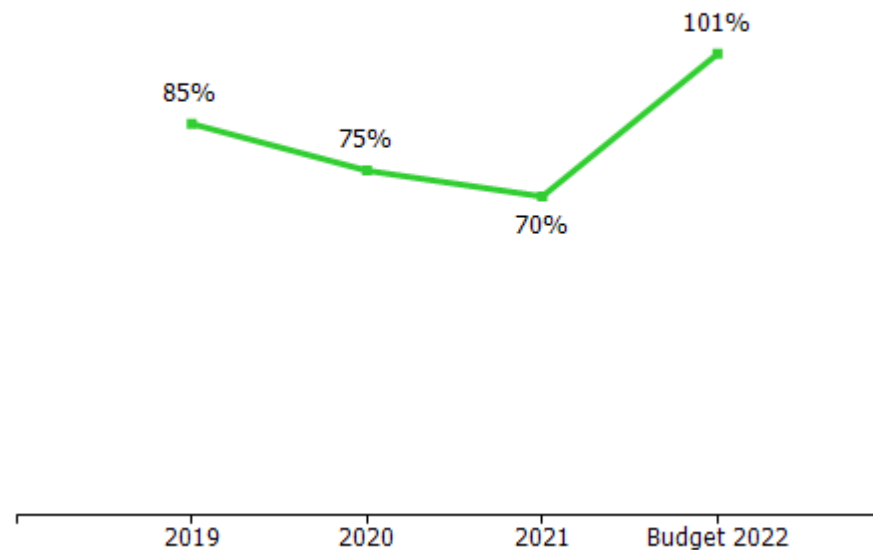


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.492.609	3.112.250	-31%	3.058.079	-2%	4.250.000	39%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	35.132	24.868	-29%	-60.000	-341%	0	-100%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	776.130	1.068.723	38%	1.423.797	33%	0	-100%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>5.303.871</b>	<b>4.205.841</b>	<b>-21%</b>	<b>4.421.876</b>	<b>5%</b>	<b>4.250.000</b>	<b>-4%</b>

Composizione valore della produzione

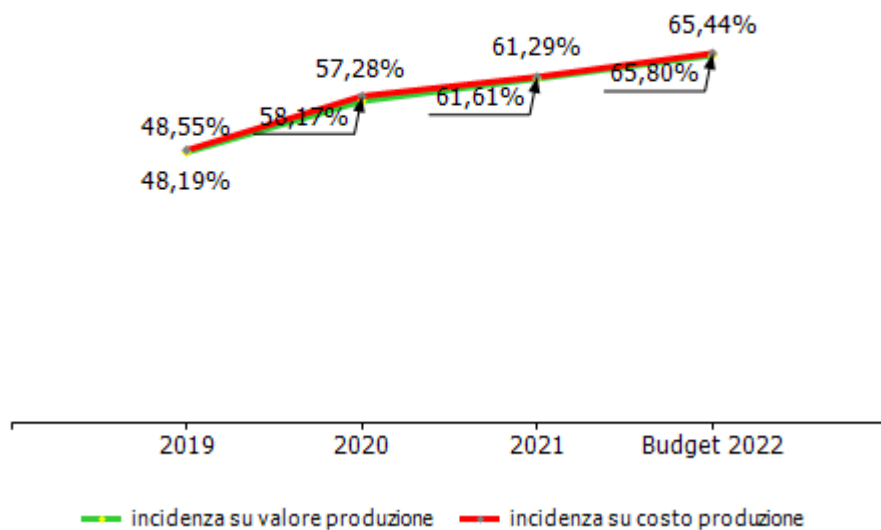


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita

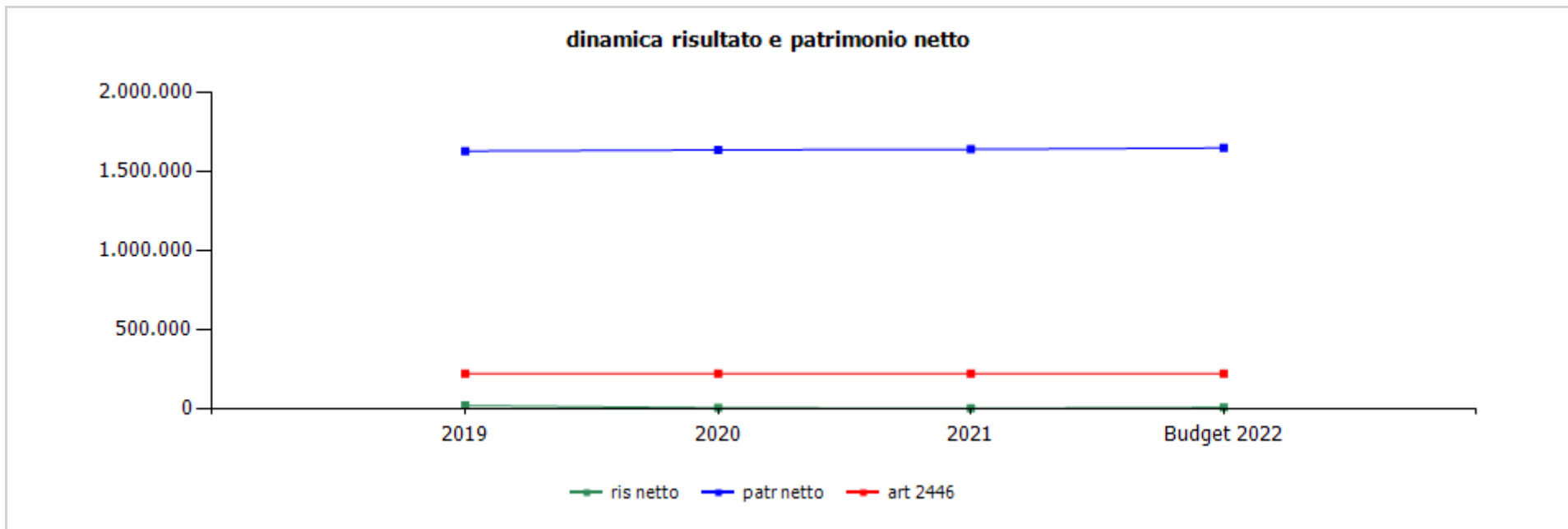


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	905.535	284.326	-68,60%	348.453	22,55%	250.000	-28,25%
Servizi	1.341.791	958.585	-28,56%	710.397	-25,89%	680.000	-4,28%
Godimento beni di terzi	324.375	306.275	-5,58%	359.571	17,40%	350.000	-2,66%
Personale	2.556.363	2.409.414	-5,75%	2.710.432	12,49%	2.781.502	2,62%
Ammortamenti e svalutazioni	140.620	0	-100,00%	152.734	0,00%	165.260	8,20%
Variazione rimanenze	-97.303	75.871	-177,97%	21.123	-72,16%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	6.357	71.460	1024,12%	35.497	-50,33%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	87.523	36.048	-58,81%	60.677	68,32%	0	-100,00%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>5.265.261</b>	<b>4.141.979</b>	<b>-21,33%</b>	<b>4.398.884</b>	<b>6,20%</b>	<b>4.226.762</b>	<b>-3,91%</b>

### incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-11.527</b>	<b>-15.554</b>	<b>-17.861</b>	<b>-10.620</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	2	0	0	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	11.529	15.554	17.861	10.620
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	21.426	7.065	3.719	8.684
<b>patr netto</b>	1.627.427	1.634.492	1.638.210	1.646.894
<b>art 2446</b>	222.000	222.000	222.000	222.000



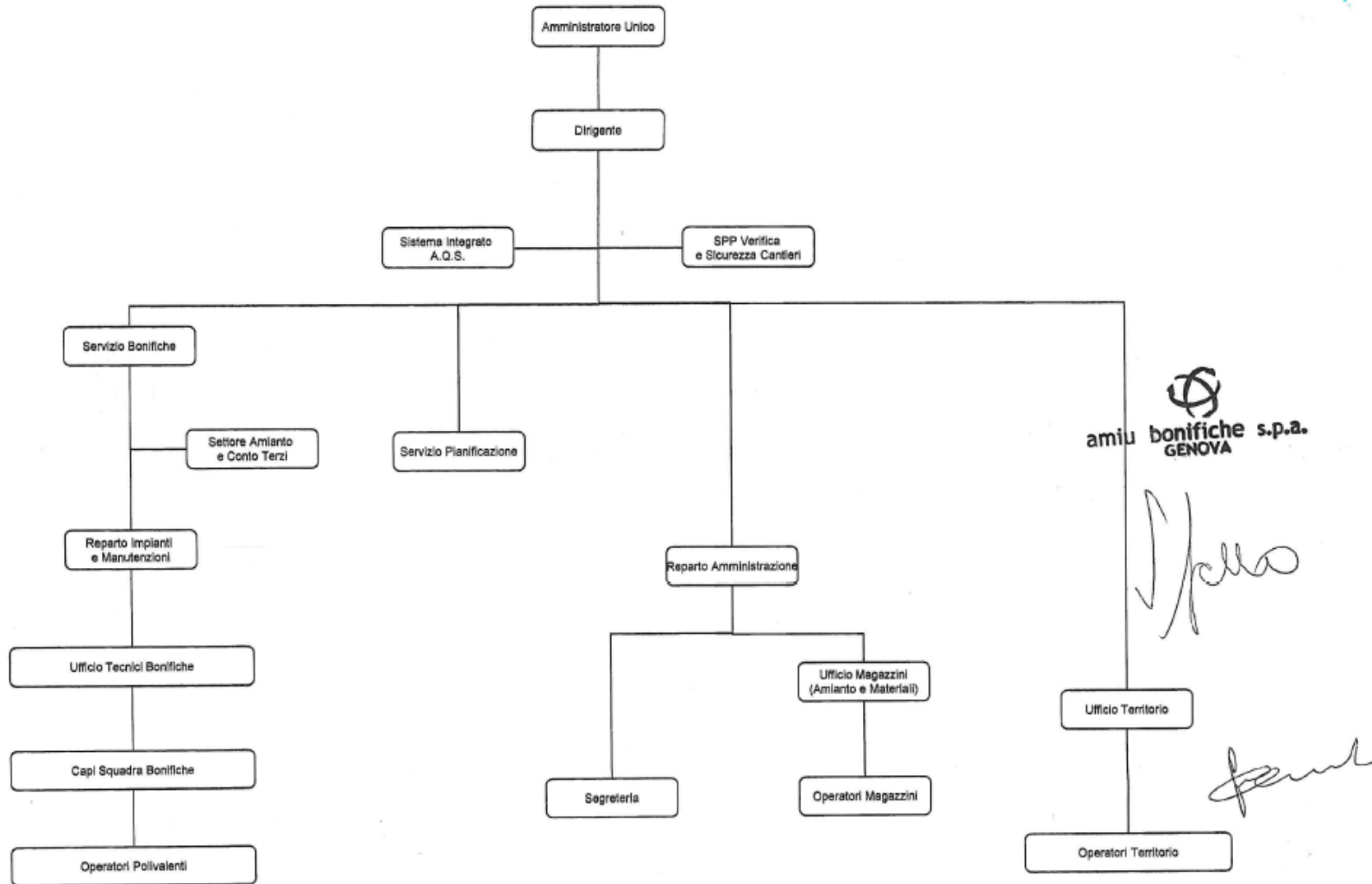
	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>3.112.249,69</b>	<b>3.058.078,56</b>
<b>servizi ad amiu</b>	<b>2.884.507,86</b>	<b>2.782.526,83</b>
manutenzione	1.337.371,33	703.526,17
servizi territoriali (diserbo, wc ecc) e attività scariche	1.539.523,95	2.079.000,66
servizi diversi	7.612,58	0,00
servizi al comune di genova	1.620,00	11.951,26
prestazioni diverse a terzi	165.064,69	247.870,47
prestazioni a società del gruppo	61.057,14	15.730,00
variazione dei lavori in corso su ordinazione	24.868,48	-60.000,00
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>1.068.722,80</b>	<b>1.423.797,11</b>
personale comandato	0,00	0,00
altri ricavi	1.068.722,80	1.423.797,11
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>4.205.840,97</b>	<b>4.421.875,67</b>

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>2.409.414,10</b>	<b>2.710.432,00</b>
tempo indeterminato	2.394.718,69	2.695.226,26
tempo determinato	14.695,41	15.205,74
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>360.196,67</b>	<b>369.576,00</b>
carburanti	38.693,12	77.476,26
materiali	321.503,55	292.099,74
<b>SERVIZI</b>	<b>958.583,80</b>	<b>710.397,09</b>
mensa/buoni pasto	57.214,40	61.874,40
formazione	3.251,14	42.241,00
trasferte	2.634,18	604,62
<b>utenze</b>	<b>32.127,43</b>	<b>35.661,17</b>
telefonia	4.985,88	5.272,16
energia elettrica	12.988,05	9.445,37
gestione calore	9.677,50	10.836,00
acqua	4.476,00	10.107,64
<b>manutenzioni</b>	<b>96.505,76</b>	<b>81.621,98</b>
impianti	32.155,60	28.086,12
mezzi	63.750,16	52.935,86
sedi	0,00	0,00
hardware/software	600,00	600,00
pulizia	60.609,27	62.425,69
trasporti e pedaggi autostradali	1.449,16	1.082,13
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00

assicurazioni	142.145,30	128.644,74
spese postali	0,00	0,00
<b>organi sociali</b>	<b>57.972,87</b>	<b>55.571,49</b>
amministratori	39.000,00	37.371,49
collegio sindacale	18.972,87	18.200,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>27.601,82</b>	<b>28.303,20</b>
assistenza legale	0,00	8.840,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	8.773,27	9.758,35
qualità	18.828,55	9.704,85
incarichi di studio, ricerca e consulenza	26.576,28	41.928,98
collaborazioni	0,00	0,00
contratti somministrazione lavoro	0,00	2.400,00
personale in distacco	0,00	0,00
trasporto e smaltimento amianto	40.481,78	69.681,36
analisi chimiche	25.816,00	11.282,00
spese per commesse in lavorazione	6.096,08	0,00
servizi da società controllante	40.000,00	40.000,00
servizi diversi	338.102,33	47.074,33
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>306.276,11</b>	<b>359.570,85</b>
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	99.240,63	36.927,45
noleggi	202.807,71	322.643,40
leasing	0,00	0,00
altro	4.227,77	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>36.049,05</b>	<b>60.676,81</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>12.676,56</b>	<b>15.866,48</b>
imu	0,00	844,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	4.647,51	6.968,69
tasse di proprietà	4.406,22	4.156,30

imposta di bollo	0,00	0,00
altro	3.622,83	3.897,49
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
spese postali	500,58	717,12
quote associative	5.650,00	5.650,00
altri oneri	17.221,91	38.443,21
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>0,00</b>	<b>152.733,69</b>
imm immateriali	0,00	1.578,00
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
<b>imm. materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>151.155,69</b>
costruzioni leggere e attrezzature varie	0,00	50.067,99
automezzi	0,00	96.005,18
altro	0,00	5.082,52
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>71.459,57</b>	<b>35.496,80</b>
per rischi	71.459,57	35.496,80
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>4.141.979,30</b>	<b>4.398.883,24</b>

	<b>DOCUMENTO</b>	D002
	<b>ORGANIGRAMMA</b>	Rev12 del 31-05-21

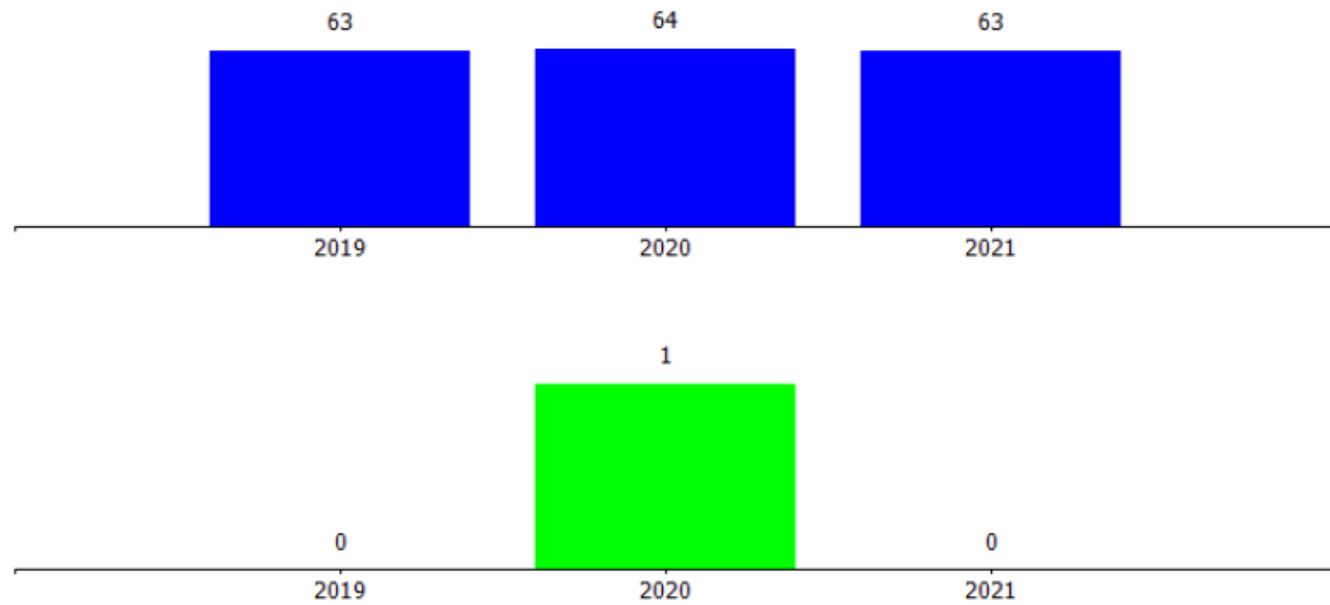
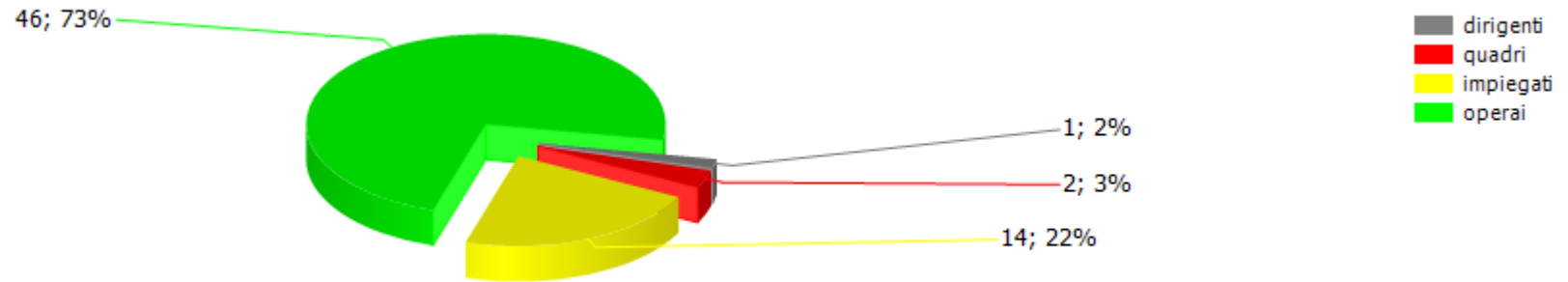


		anno 2021												
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria										
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
	<b>tot</b>													
<b>dirigenti</b>	1	0	0	0	0	1	0	0	62,0	0	1	0	0	0
<b>quadri</b>	2	0	0	0	0	2	0	0	58,0	0	2	0	0	0
<b>impiegati</b>	14	1	0	0	0	12	2	0	39,5	2	8	4	1	0
<b>operai</b>	46	0	1	0	0	46	0	2	51,7	1	11	34	3	0
<b>totale</b>	<b>63</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>49,4</b>	<b>3</b>	<b>22</b>	<b>38</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

**% assenza 21.69**

La percentuale di assenza è conteggiata considerando tutti i giorni di mancata prestazione lavorativa, a qualsiasi titolo verificatasi (malattia, infortunio, legge 104, congedi, ferie, etc). Il tasso di assenza per ferie è pari al 9,64%.

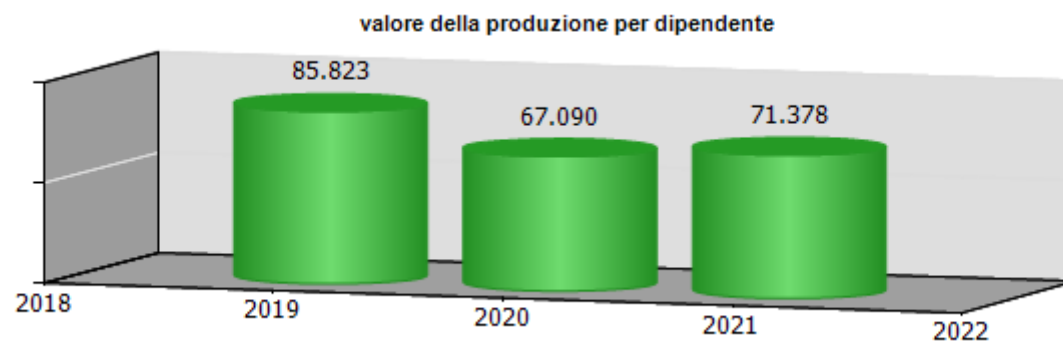
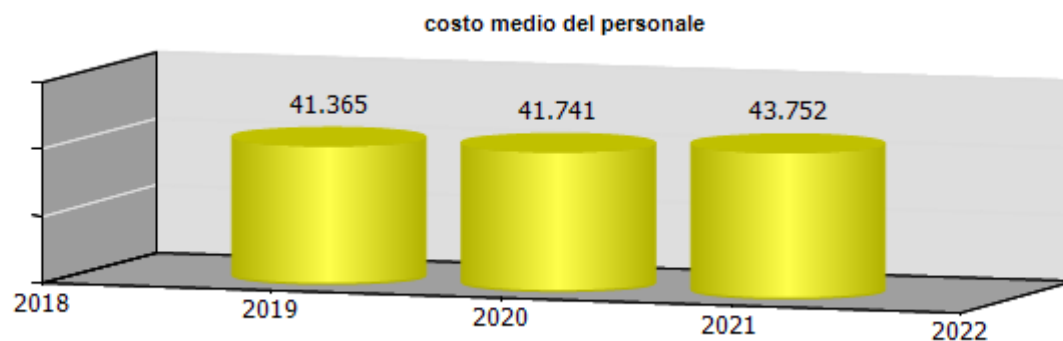
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021



costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	80.000,05	80.000,05	0,00
ferie-permessi-festività	3.176,15	6.433,54	3.257,39
indennità	11.150,15	1.337,51	-9.812,64
premio di risultato	10.000,00	10.000,00	0,00
contributi inps + inail	32.308,65	33.475,73	1.167,08
altri contributi e fondi	14.874,18	15.149,44	275,26
tfr	6.397,62	7.313,82	916,20
costo totale	157.906,80	153.710,09	-4.196,71
costo medio	157.906,80	153.710,09	-4.196,71
retribuzione lorda media annua	101.150,20	91.337,56	-9.812,64
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	2,00	2,00	0,00
retribuzione	84.026,46	86.559,32	2.532,86
ferie-permessi-festività	2.489,72	-167,74	-2.657,46
indennità	4.460,90	4.027,83	-433,07
straordinario	0,00	331,26	331,26
premio di risultato	2.460,00	2.418,85	-41,15
contributi inps + inail	30.123,25	31.350,84	1.227,59
altri contributi e fondi	2.650,59	2.652,12	1,53
tfr	6.489,62	6.701,49	211,87
costo totale	132.700,54	133.873,97	1.173,43
costo medio	66.350,27	66.936,99	586,72
retribuzione lorda media annua	45.473,68	46.668,63	1.194,95



<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	13,50	13,50	0,00
retribuzione	354.591,34	377.282,72	22.691,38
ferie-permessi-festività	4.304,46	2.374,76	-1.929,70
indennità	27.324,75	31.335,58	4.010,83
straordinario	10.461,89	12.336,05	1.874,16
premio di risultato	12.300,00	13.083,02	783,02
contributi inps + inail	128.114,32	135.689,00	7.574,68
altri contributi e fondi	10.382,09	10.388,73	6,64
tfr	25.686,49	27.059,86	1.373,37
costo totale	573.165,34	609.549,72	36.384,38
costo medio	42.456,69	45.151,83	2.695,14
retribuzione lorda media annua	29.976,15	32.150,92	2.174,77
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	46,19	45,45	-0,74
retribuzione	1.009.390,31	1.045.392,75	36.002,44
ferie-permessi-festività	2.215,91	-6.250,25	-8.466,16
indennità	171.643,58	193.397,01	21.753,43
straordinario	24.153,28	31.569,40	7.416,12
premio di risultato	28.349,05	27.493,34	-855,71
contributi inps + inail	417.640,10	424.392,98	6.752,88
altri contributi e fondi	24.552,36	24.920,00	367,64
tfr	75.037,73	72.382,98	-2.654,75
costo totale	1.752.982,32	1.813.298,21	60.315,89
costo medio	37.951,55	39.896,55	1.945,00
retribuzione lorda media annua	26.705,70	28.555,61	1.849,91
<b>totale costo personale</b>	<b>2.616.755,00</b>	<b>2.710.431,99</b>	<b>93.676,99</b>
<b>addetti medi</b>	<b>62,69</b>	<b>61,95</b>	<b>-0,74</b>
<b>costo medio</b>	<b>41.741,19</b>	<b>43.751,93</b>	<b>2.010,74</b>



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
AZIENDE CHIMICHE E FARMACEUTICHE	01/07/2022 - 30/06/2025	11.934,77	18.233,69	Anno 2021: aumento EDR da 1/7/2021 Anno 2022: rinnovo CCNL 13/6/2022 prevede l'aumento dei minimi e dell'IPO e il recupero dell'EDR da luglio 2022

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	272.872,48	279.133,97	291.504,86	291.504,86
risorse per premio di risultato	58.252,58	57.547,10	54.994,96	54.994,96
altro	214.619,90	221.586,87	236.509,90	236.509,90
premio di risultato medio individuale	939,56	928,18	887,02	887,02
straordinario	47.906,91	46.679,13	58.644,61	58.644,61

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	01/01/2019 al 31/12/2023	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	6.488,50	12.977,00	15.572,40	15.572,40
risorse per premio di risultato	6.488,50	12.977,00	15.572,40	15.572,40
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	6.488,50	12.977,00	15.572,40	15.572,40



**Ge.am. s.p.a.**



**oggetto sociale** Gestione servizi igiene urbana nell'ambito portuale di Genova

**capitale sociale:** € 516.500,00

**soci:** finporto di genova spa 49,00%  
amiu spa 51,00%

**servizi affidati**

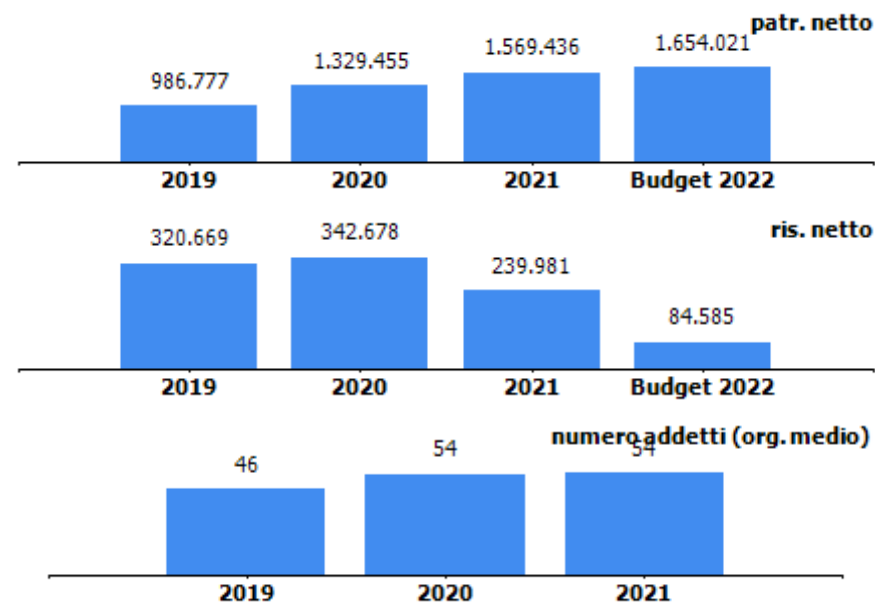
**da Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale:**

contratto di servizio avente ad oggetto la pulizia di strade, piazzali e altri beni demaniali di uso comune, all'interno dei varchi portuali, ritiro e trasporto a smaltimento dei rifiuti nell'ambito demaniale del porto di Genova e servizi connessi di igiene ambientale e simili.

**durata del contratto di servizio:** per 24 mesi decorrenti dal 01/07/2021, fatta salva la facoltà di esercizio dell'opzione di prosecuzione da parte di ADSP per ulteriori 12 mesi.

In data 03/11/2021 è stato sottoscritto un accordo di cooperazione tra Amiu e Geam

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 239.981**



**organi sociali****consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	finporto	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	0,00 €	Non previsto alcun compenso in quanto in quiescenza
	consigliere	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	0,00 €	Non previsto alcun compenso in quanto in quiescenza
	consigliere	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	5.000,00 €	

**amministratore unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	amiu genova	29/04/2021-appr. bil 31.12.2022	39.000,00 €	cessato in 08/11/2022



**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	finporto	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	6.000,00 €	
	sindaco	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	0,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	dal 08/11/2022 ad approvazione bilancio al 31/12/2024	0,00 €	

**collegio sindacale scaduto**

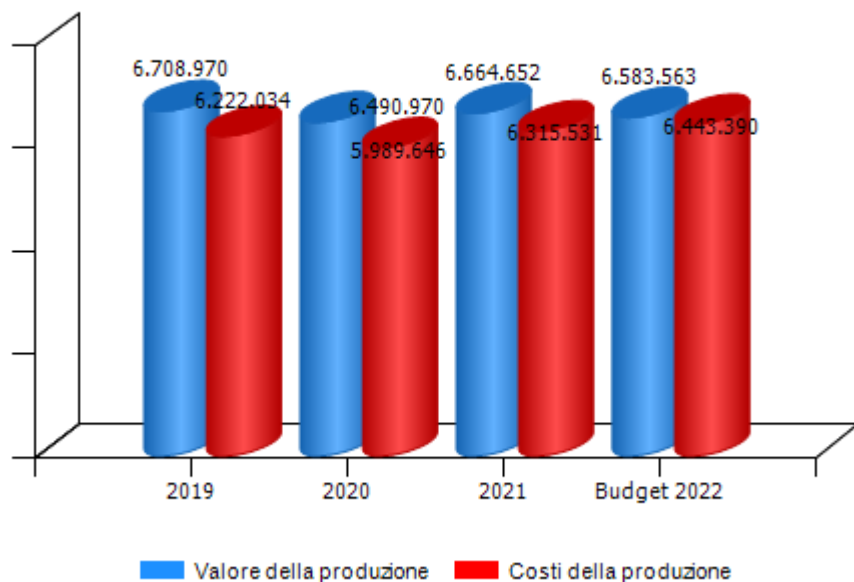
nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	amiu genova	13/05/2019 -08/11/2022	8.000,00 €	
	sindaco	finporto	13/05/2019 -08/11/2022	6.000,00 €	
	sindaco	amiu genova	13/05/2019 -04/08/2022	6.000,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	13/05/2019 -08/11/2022	0,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	13/05/2019 -08/11/2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>794.081</b>	<b>768.481</b>	<b>629.864</b>
Immobilizzazioni immateriali	10.975	9.361	8.111
Immobilizzazioni materiali	783.106	759.120	621.753
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>4.290.393</b>	<b>3.272.960</b>	<b>3.621.449</b>
Rimanenze	0	0	0
Crediti	3.781.880	2.313.167	2.504.993
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	508.513	959.793	1.116.456
<b>Ratei e risconti</b>	<b>93.722</b>	<b>107.029</b>	<b>105.834</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.178.196</b>	<b>4.148.470</b>	<b>4.357.147</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>986.777</b>	<b>1.329.455</b>	<b>1.569.436</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>190.362</b>	<b>190.362</b>	<b>160.362</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.046.643</b>	<b>1.159.117</b>	<b>1.222.669</b>
<b>Debiti</b>	<b>2.676.858</b>	<b>1.205.734</b>	<b>1.131.836</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>277.556</b>	<b>263.802</b>	<b>272.844</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>5.178.196</b>	<b>4.148.470</b>	<b>4.357.147</b>

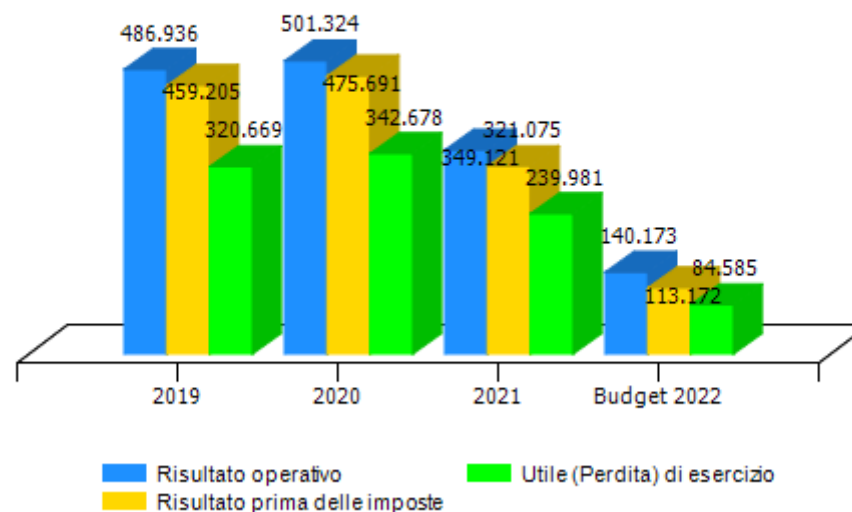
Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	516.500	516.500	516.500
Riserva legale	29.631	45.665	62.799
Altre Riserve	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	119.977	424.612	750.156
Utile (perdita) dell'esercizio	320.669	342.678	239.981
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>986.777</b>	<b>1.329.455</b>	<b>1.569.436</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	6.708.970	6.490.970	6.664.652	6.583.563
Costi della produzione (B)	6.222.034	5.989.646	6.315.531	6.443.390
Risultato operativo (A-B)	486.936	501.324	349.121	140.173
Gestione finanziaria	-27.731	-25.633	-28.046	-27.001
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	459.205	475.691	321.075	113.172
Imposte sul reddito	138.536	133.013	81.094	28.587
Utile (Perdita) di esercizio	320.669	342.678	239.981	84.585

Andamento valore e costo della produzione

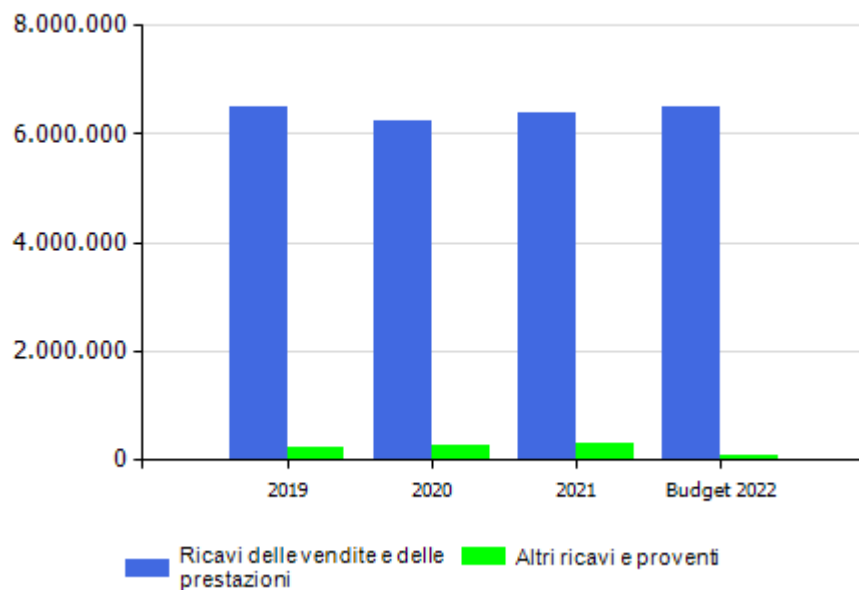


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

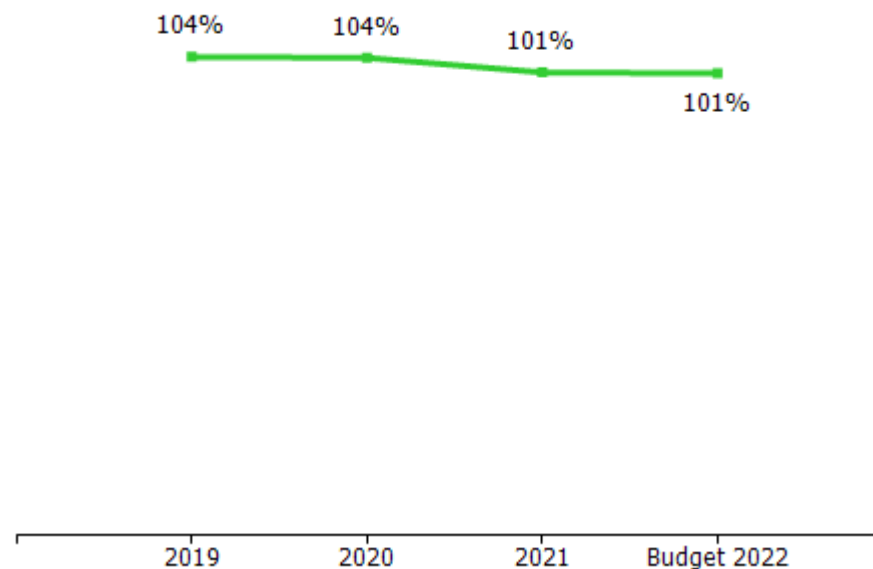


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.485.988	6.231.952	-4%	6.370.038	2%	6.484.163	2%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	222.982	259.018	16%	294.614	14%	99.400	-66%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.708.970</b>	<b>6.490.970</b>	<b>-3%</b>	<b>6.664.652</b>	<b>3%</b>	<b>6.583.563</b>	<b>-1%</b>

Composizione valore della produzione

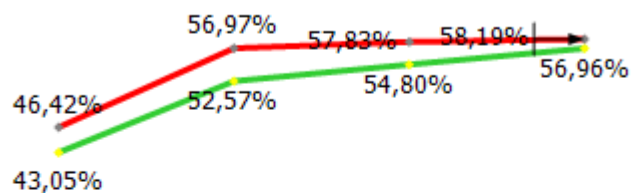


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	160.941	158.198	-1,70%	180.885	14,34%	215.800	19,30%
Servizi	2.755.087	1.902.206	-30,96%	1.973.129	3,73%	1.994.640	1,09%
Godimento beni di terzi	96.064	89.168	-7,18%	88.020	-1,29%	90.000	2,25%
Personale	2.888.847	3.412.634	18,13%	3.652.454	7,03%	3.750.000	2,67%
Ammortamenti e svalutazioni	270.291	335.411	24,09%	324.920	-3,13%	299.000	-7,98%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	50.804	92.029	81,15%	96.123	4,45%	93.950	-2,26%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>6.222.034</b>	<b>5.989.646</b>	<b>-3,73%</b>	<b>6.315.531</b>	<b>5,44%</b>	<b>6.443.390</b>	<b>2,02%</b>

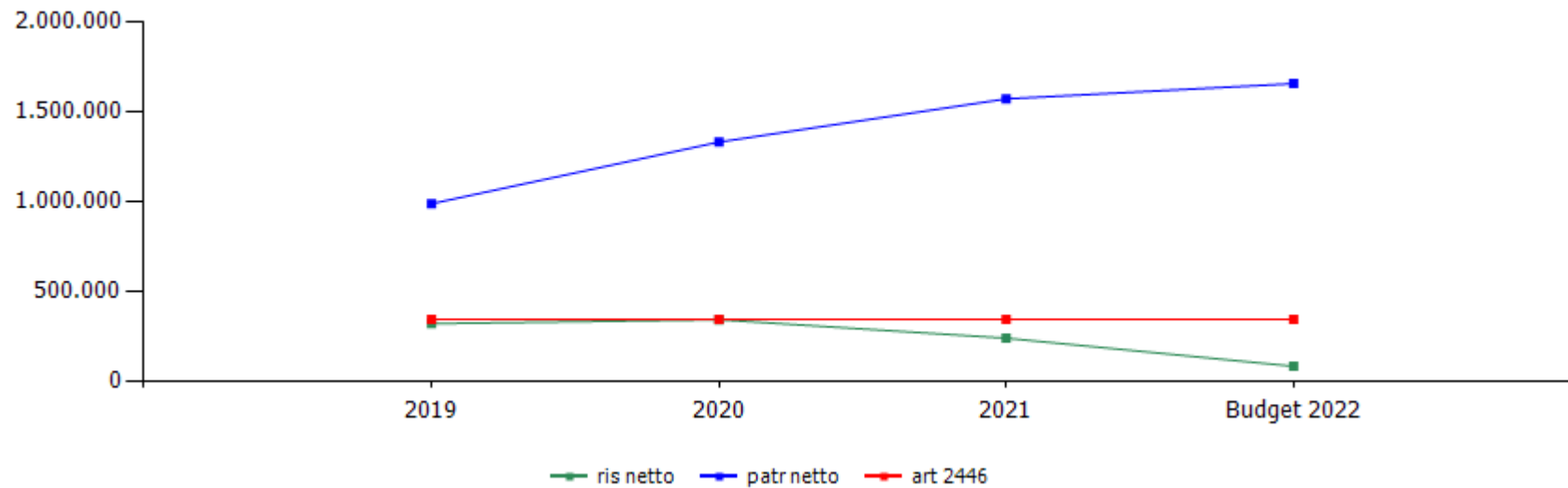
incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



— incidenza su valore produzione — incidenza su costo produzione

<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-27.731</b>	<b>-25.633</b>	<b>-28.046</b>	<b>-27.001</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	54	1	1	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	27.785	25.634	28.047	27.001
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

dinamica risultato e patrimonio netto



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	320.669	342.678	239.981	84.585
<b>patr netto</b>	986.777	1.329.455	1.569.436	1.654.021
<b>art 2446</b>	344.333	344.333	344.333	344.333

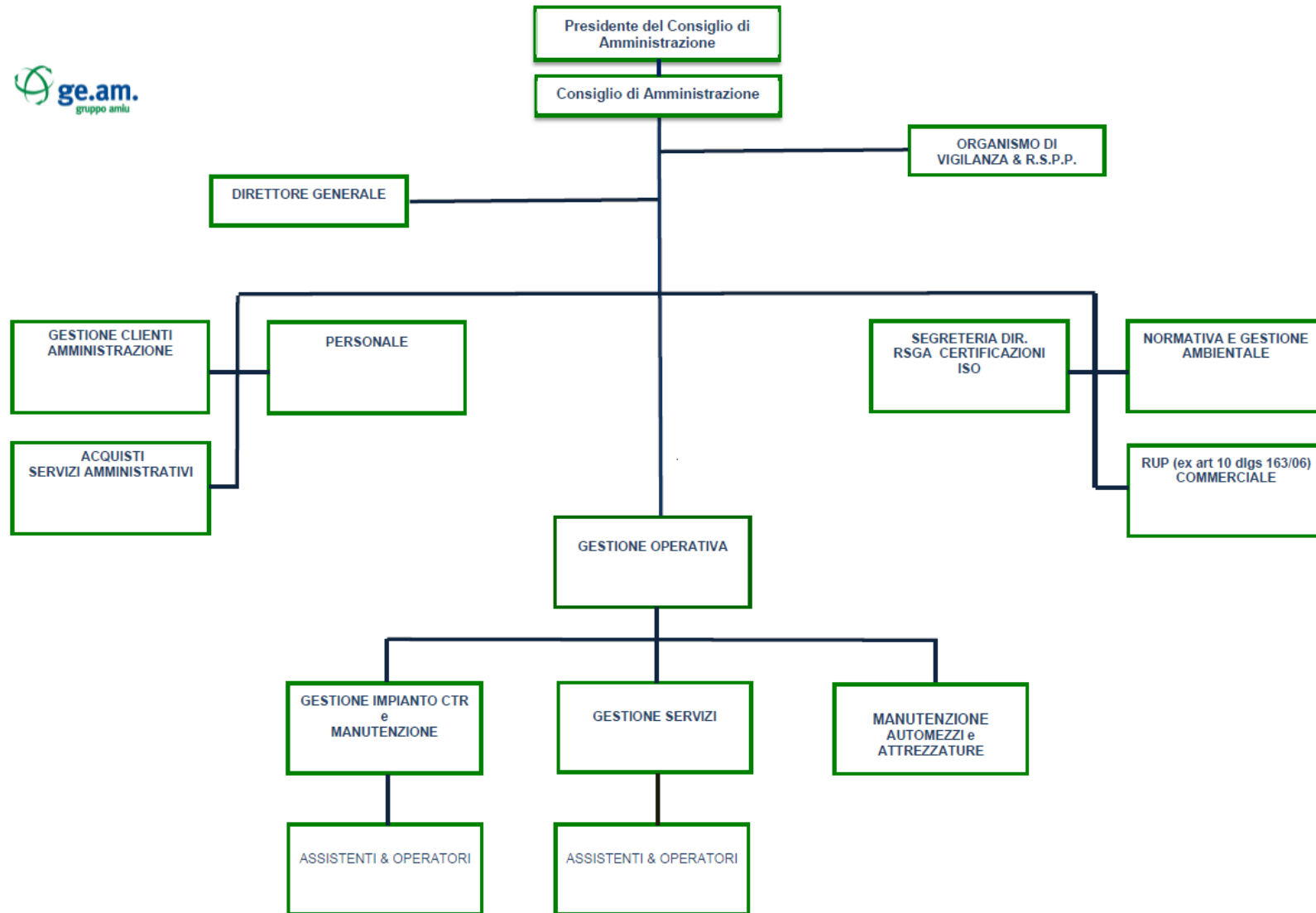
	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>6.231.952,45</b>	<b>6.370.038,32</b>
convenzione autorità portuale	3.132.805,77	3.115.869,65
servizi ad amiu	1.892.271,66	1.908.630,67
servizi a privati	1.206.875,02	1.345.538,00
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>259.018,00</b>	<b>294.614,62</b>
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>6.490.970,45</b>	<b>6.664.652,94</b>



	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>3.412.633,57</b>	<b>3.652.454,28</b>
tempo indeterminato	2.994.370,32	3.520.782,30
tempo determinato	418.263,25	131.671,98
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>158.198,00</b>	<b>180.885,12</b>
carburanti	87.691,33	122.263,84
materiali	70.506,67	58.621,28
<b>SERVIZI</b>	<b>1.902.206,29</b>	<b>1.973.129,49</b>
mensa/buoni pasto	73.059,15	0,00
formazione	1.280,00	0,00
trasferte	0,00	0,00
<b>utenze</b>	<b>93.627,56</b>	<b>90.052,06</b>
telefonia	28.550,67	28.629,67
energia elettrica	45.778,99	40.012,32
gestione calore	2.702,91	3.154,88
acqua	16.594,99	18.255,19
<b>manutenzione beni propri</b>	<b>226.413,84</b>	<b>236.313,63</b>
impianti e macchinari	4.861,00	19.808,80
mezzi	154.754,85	163.081,58
sedi	65.575,99	27.401,61
hardware/software	1.222,00	13.115,64
varie	0,00	12.906,00
manutenzione beni di terzi	0,00	0,00
canoni di manutenzione periodica	9.315,31	0,00
<b>pulizia</b>	<b>16.656,10</b>	<b>20.184,00</b>
fossa ctr	0,00	0,00
uffici	16.656,10	20.184,00

trasporti e pedaggi autostradali	2.601,68	1.645,42
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>2.158,68</b>	<b>2.596,03</b>
spese rappresentanza	2.158,68	2.596,03
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	97.640,21	122.144,95
spese postali	0,00	0,00
<b>organi sociali</b>	<b>20.800,00</b>	<b>20.800,00</b>
amministratori	0,00	0,00
collegio sindacale	20.800,00	20.800,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>17.807,55</b>	<b>18.114,65</b>
assistenza legale	8.075,87	9.772,02
medicina del lavoro - controlli sanitari	5.331,68	8.342,63
qualità	4.400,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	82.099,87	114.061,12
collaborazione	45.609,65	45.206,56
contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
personale in distacco	82.966,44	0,00
prestazione ritiro rifiuti	254.483,18	322.315,65
prestazioni spazzamento	33.043,00	10.469,20
prestazione di terzi	0,00	5.920,00
conferimento rifiuti	720.811,78	835.284,48
servizi diversi	121.832,29	128.021,74
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>89.167,66</b>	<b>88.020,14</b>
concessioni	79.928,04	78.233,54
fitti passivi	0,00	0,00
<b>noleggi</b>	<b>7.575,84</b>	<b>7.594,44</b>
automezzi	7.575,84	7.594,44
telefoni	0,00	0,00
diversi	0,00	0,00

leasing	0,00	0,00
altro	1.663,78	2.192,16
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>92.029,03</b>	<b>96.122,40</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>32.725,17</b>	<b>34.162,09</b>
imu	15.042,00	15.042,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	7.105,03	7.245,09
imposta di bollo	0,00	0,00
concessioni	0,00	0,00
diversi	10.578,14	11.875,00
perdite su crediti	0,00	4.974,12
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
spese postali	2.877,05	2.566,85
quote associative	0,00	0,00
altri oneri	56.426,81	54.419,34
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>335.411,56</b>	<b>324.920,39</b>
imm immateriali	2.594,49	2.180,49
acc fondo svalutazione	69.226,80	36.369,00
<b>imm. materiali</b>	<b>263.590,27</b>	<b>286.370,90</b>
attrezzature e impianti	225.370,88	286.370,90
monoblocco e ctr	0,00	0,00
altro	38.219,39	0,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>5.989.646,11</b>	<b>6.315.531,82</b>



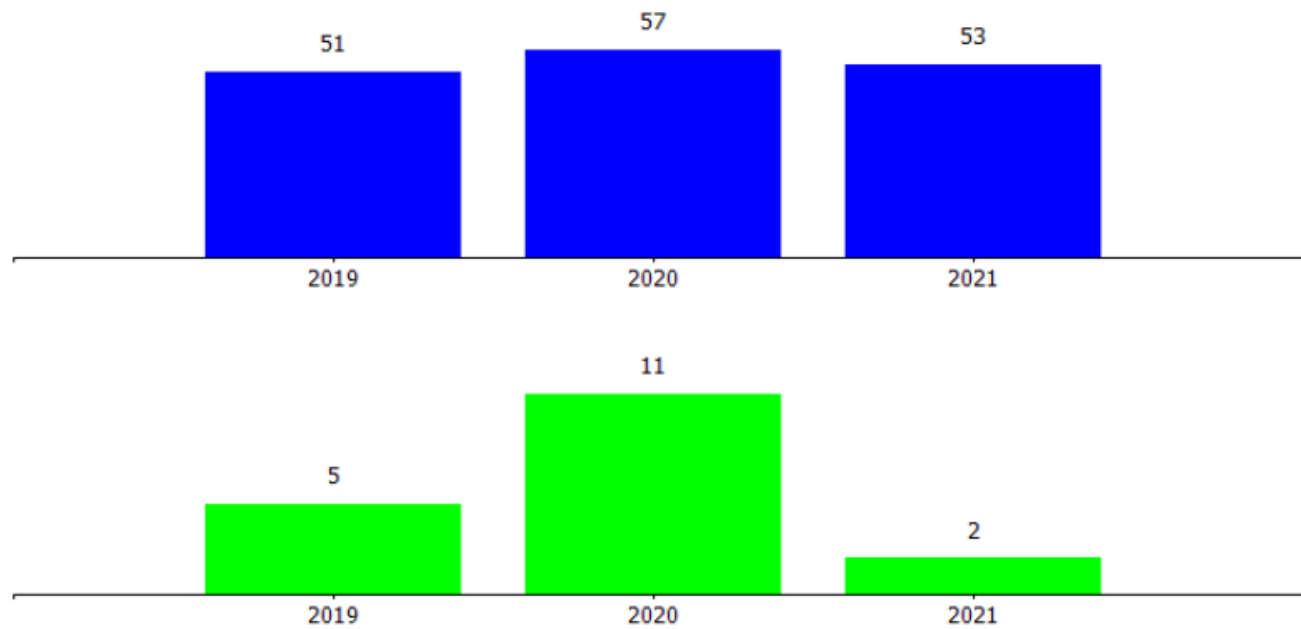
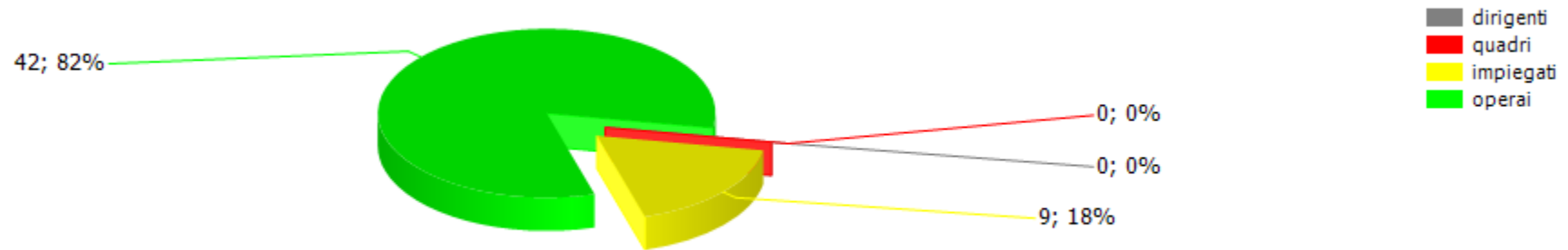
anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	9	0	0	0	0	3	6	3	53,3	1	7	1	0	0
operai	42	6	1	0	0	42	0	0	54,6	0	3	39	0	0
<b>totale</b>	<b>51</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>54,4</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

% assenza **17.88**

La percentuale di assenza è del 17,88% di cui 10,76% di ferie

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
operai	2	0	8	0	0	2	0	0	47,0	0	1	1	0	0
<b>totale</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47,0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021

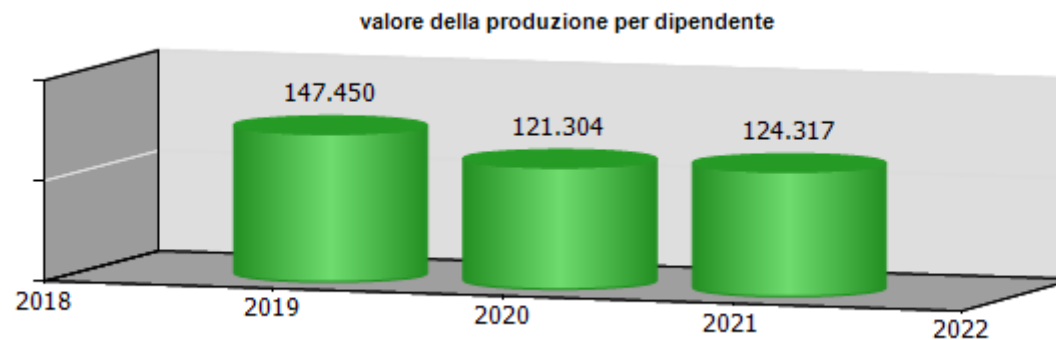
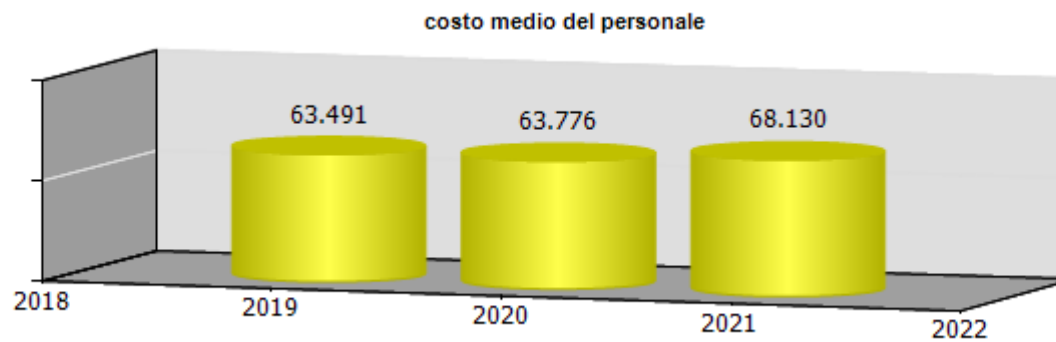


costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	9,00	9,00	0,00
retribuzione	313.822,46	355.236,11	41.413,65
ferie-permessi-festività	23.577,04	30.604,88	7.027,84
indennità	10.081,60	10.450,42	368,82
straordinario	8.056,23	9.096,16	1.039,93
premio di risultato	23.727,50	31.035,00	7.307,50
contributi inps + inail	116.440,11	94.553,78	-21.886,33
altri contributi e fondi	968,46	997,60	29,14
tfr	26.771,55	32.813,29	6.041,74
costo totale	523.444,95	564.787,24	41.342,29
costo medio	58.160,55	62.754,14	4.593,59
retribuzione lorda media annua	39.520,87	45.090,85	5.569,99
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	44,51	44,61	0,10
retribuzione	1.383.113,76	1.454.553,38	71.439,62
ferie-permessi-festività	101.774,23	103.558,42	1.784,19
indennità	282.877,93	299.648,25	16.770,32
straordinario	163.388,25	174.268,10	10.879,85
premio di risultato	135.625,00	157.140,00	21.515,00
contributi inps + inail	696.567,56	739.826,61	43.259,05
altri contributi e fondi	2.362,87	2.441,82	78,95
tfr	123.479,45	156.230,46	32.751,01
costo totale	2.889.189,05	3.087.667,04	198.477,99
costo medio	64.911,01	69.214,68	4.303,67
retribuzione lorda media annua	44.147,49	46.752,07	2.604,57
<b>totale costo personale</b>	<b>3.412.634,00</b>	<b>3.652.454,28</b>	<b>239.820,28</b>
<b>addetti medi</b>	<b>53,51</b>	<b>53,61</b>	<b>0,10</b>
<b>costo medio</b>	<b>63.775,63</b>	<b>68.130,09</b>	<b>4.354,46</b>

personale in distacco	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	1,56	0,00	-1,56
costo totale	82.966,44	0,00	-82.966,44
costo medio	53.183,62	0,00	-53.183,62
<b>totale costo personale</b>	<b>82.966,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.966,44</b>
<b>addetti medi</b>	<b>1,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,56</b>
<b>costo medio</b>	<b>53.183,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.183,62</b>

contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	7,75	2,60	-5,15
costo totale	418.263,25	131.671,98	-286.591,27
costo medio	53.969,45	50.643,07	-3.326,38
<b>totale costo personale</b>	<b>418.263,25</b>	<b>131.671,98</b>	<b>-286.591,27</b>
<b>addetti medi</b>	<b>7,75</b>	<b>2,60</b>	<b>-5,15</b>
<b>costo medio</b>	<b>53.969,45</b>	<b>50.643,07</b>	<b>-3.326,38</b>





ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
UNICO DEI PORTI	24/02/2021-31/12/2023	8.703,45	13.648,50	

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	443.786,38	570.445,96	638.613,68	601.216,91
risorse per premio di risultato	195.224,20	244.441,30	281.917,44	271.595,84
altro	248.562,18	326.004,66	356.696,24	329.621,07
premio di risultato medio individuale	4.338,32	4.568,14	5.316,19	5.190,06
straordinario	196.782,59	231.450,05	247.541,75	188.114,33

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
DIRIGENTI AZIENDE PRODUTTRICI DI BENI E SERVIZI (AZIENDE INDUSTRIALI)	01/01/2019-31/12/2023	0,00	4.320,00

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	13.847,54
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	13.847,54
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

**Aster s.p.a.**



**oggetto sociale** (estratto)

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

**capitale sociale:** € 13.048.000,00

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

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

Manutenzione ordinaria e straordinaria strade, rivi e coste.  
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di illuminazione pubblica ed artistica delle aree pubbliche.  
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli "impianti tecnologici stradali" e della segnaletica orizzontale e verticale. Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde dei parchi, giardini e aree a verde pubblico.

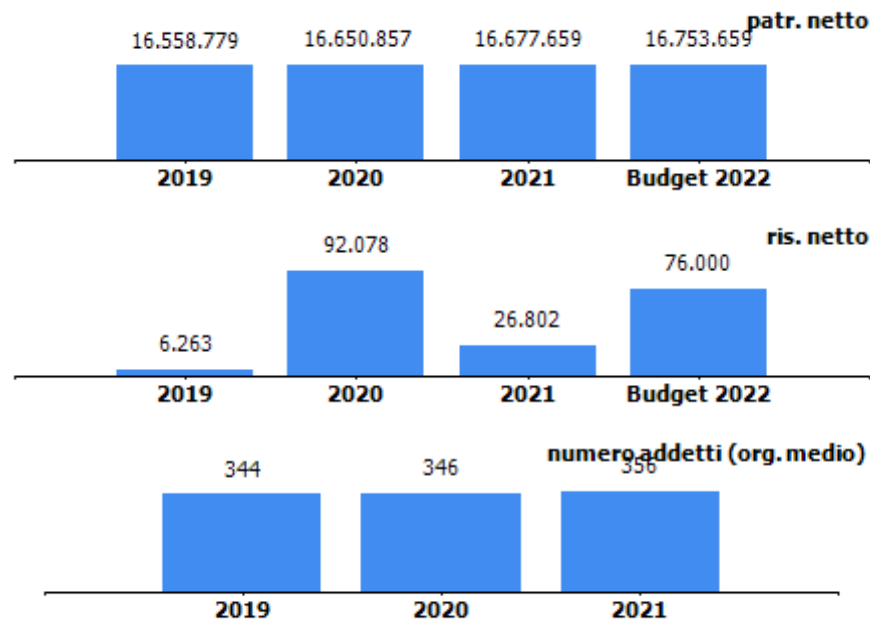
**durata del contratto di servizio:**

1 gennaio 2005 - 31 dicembre 2034

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

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 26.802**

contratto di servizio	2020	2021	Prev 2022
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	29.846.264	33.812.158	33.390.168
quota contratto di servizio affidata a terzi (fatturato IVA esclusa)	6.721.432	8.419.205	8.084.000
% quota contratto si servizio affidata a terzi	22,52	24,90	24,21
previsione - impegno per contratto di servizio bilancio comunale (IVA inclusa) *	29.154.143	34.971.972	29.260.000



La voce "Fatturato per contratto di servizio" comprende sia il Contratto di servizio che gli Addendum di volta in volta affidati ad ASTER. Nella voce "quota di contratto di servizio affidata a terzi" è stato indicato il costo delle prestazioni di servizi terzi relative a lavori effettuati per il Comune di Genova nell'anno di riferimento.

\*Oltre ad affidamenti in addendum al contratto di servizio

L'importo assestato ad ottobre 2022 è pari 32.953.449.

## organi sociali

### consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	0,00 €	Non previsto alcun compenso
	consigliere	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	7.550,00 €	
	consigliere	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	0,00 €	Non previsto alcun compenso

### consiglio di amministrazione scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	30/04/2019-15/10/2021	27.000,00 €	Causa dimissioni
	presidente	comune di genova	25/10/2021-30/04/2022	0,00 €	In quiescenza dal 01/08/2020. Non percepito alcun compenso
	consigliere	comune di genova	19/06/2019-30/04/2022	7.550,00 €	
	consigliere	comune di genova	19/06/2019-24/10/2021	7.550,00 €	Compenso non dovuto dal 01/08/2020.
	consigliere	comune di genova	25/10/2021-30/04/2022	0,00 €	Non previsto alcun compenso

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	11.400,00 €	
	sindaco	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	7.800,00 €	
	sindaco	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	7.800,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	28/06/2022-30/04/2025	0,00 €	

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	30/04/2019-30/04/2022	11.400,00 €	
	sindaco	comune di genova	30/04/2019-30/04/2022	7.800,00 €	
	sindaco	comune di genova	30/04/2019-30/04/2022	7.800,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/04/2019-30/04/2022	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/04/2019-30/04/2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>10.172.531</b>	<b>9.995.852</b>	<b>9.920.488</b>
Immobilizzazioni immateriali	151.625	146.436	119.381
Immobilizzazioni materiali	10.020.906	9.849.416	9.801.107
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>22.577.229</b>	<b>19.126.443</b>	<b>20.350.592</b>
Rimanenze	1.017.888	1.135.184	994.528
Crediti	17.831.016	17.112.527	15.058.460
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	3.728.325	878.732	4.297.604
<b>Ratei e risconti</b>	<b>147.685</b>	<b>122.489</b>	<b>133.395</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>32.897.445</b>	<b>29.244.784</b>	<b>30.404.475</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>16.558.779</b>	<b>16.650.857</b>	<b>16.677.659</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>2.069.308</b>	<b>2.007.880</b>	<b>2.132.471</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.881.233</b>	<b>1.523.712</b>	<b>1.355.007</b>
<b>Debiti</b>	<b>12.388.125</b>	<b>8.983.006</b>	<b>10.144.507</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>79.329</b>	<b>94.831</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>32.897.445</b>	<b>29.244.784</b>	<b>30.404.475</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	1.159.689	1.072.679	765.685
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	16.249.035	15.818.018	14.182.678
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	339.800	15.273	17.225
altro	82.492	206.557	92.872
<b>totale</b>	<b>17.831.016</b>	<b>17.112.527</b>	<b>15.058.460</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	3.000.000	1.168.579	1.738.580
verso fornitori	5.972.150	5.127.125	5.770.212
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	894.765	5.904	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	67.453	56.195	17.258
altro	2.453.757	2.625.203	2.618.457
<b>totale</b>	<b>12.388.125</b>	<b>8.983.006</b>	<b>10.144.507</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	13.048.000	13.048.000	13.048.000
Riserva legale	147.467	147.780	152.384
Altre Riserve	3.357.049	3.362.999	3.450.473
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	6.263	92.078	26.802
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>16.558.779</b>	<b>16.650.857</b>	<b>16.677.659</b>



**Stato Patrimoniale 2021****Immobilizzazioni**

Si registrano nuovi investimenti per € 834 mila

**Crediti verso il Comune**

I crediti verso il Comune di Genova pari a € 14.183 mila (al netto del fondo svalutazione crediti pari a € 582 mila) sono in diminuzione rispetto all'esercizio precedente (€ 15.818 mila)

**Indebitamento finanziario**

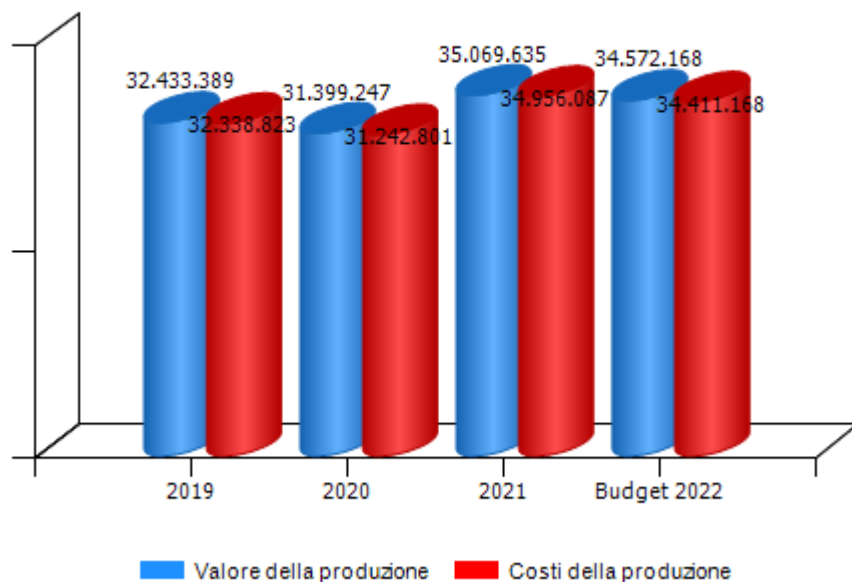
In aumento rispetto all'esercizio precedente, rileva il debito verso la società di factoring Ifitalia SpA, a cui sono state cedute massivamente, tutte le fatture del Comune di Genova. Il valore al 31.12.2021 è relativo a fatture il cui pagamento da parte della Civica Amministrazione è avvenuto ad inizio 2022.

**Fondi rischi e oneri**

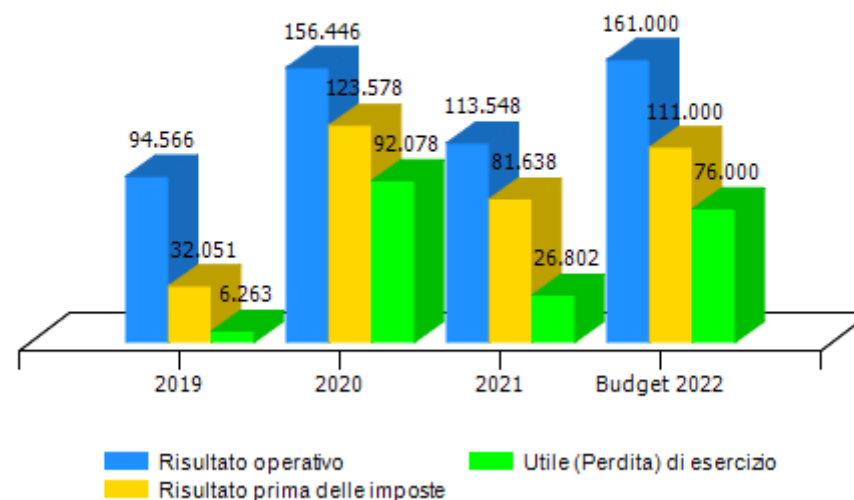
In aumento rispetto all'esercizio precedente e relativi a vertenze con dipendenti (€52 mila ), rischio franchigie su RCT (€1.572 mila ), contenzioso con il condominio (€ 8 mila), per riorganizzazione aziendale (€500 mila ); l'accantonamento 2021 è pari a € 340 mila per rischi franchigie su RCT

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	32.433.389	31.399.247	35.069.635	34.572.168
Costi della produzione (B)	32.338.823	31.242.801	34.956.087	34.411.168
Risultato operativo (A-B)	94.566	156.446	113.548	161.000
Gestione finanziaria	-62.515	-32.868	-31.910	-50.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	32.051	123.578	81.638	111.000
Imposte sul reddito	25.788	31.500	54.836	35.000
Utile (Perdita) di esercizio	6.263	92.078	26.802	76.000

Andamento valore e costo della produzione

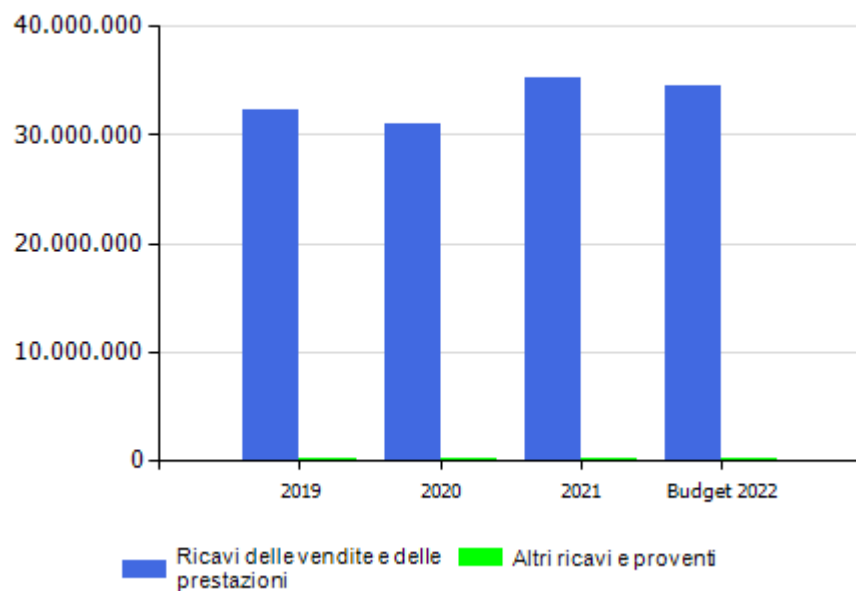


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

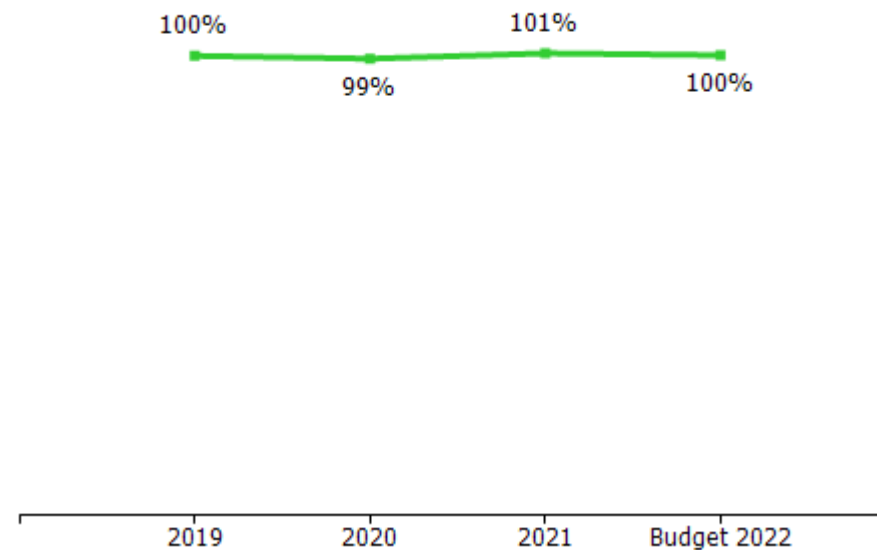


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.374.760	31.080.688	-4%	35.186.910	13%	34.500.168	-2%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	-211.168	0%	0	-100%
Var. dei lavori su ordinazione	0	211.168	0%	0	-100%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	58.629	107.391	83%	93.893	-13%	72.000	-23%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>32.433.389</b>	<b>31.399.247</b>	<b>-3%</b>	<b>35.069.635</b>	<b>12%</b>	<b>34.572.168</b>	<b>-1%</b>

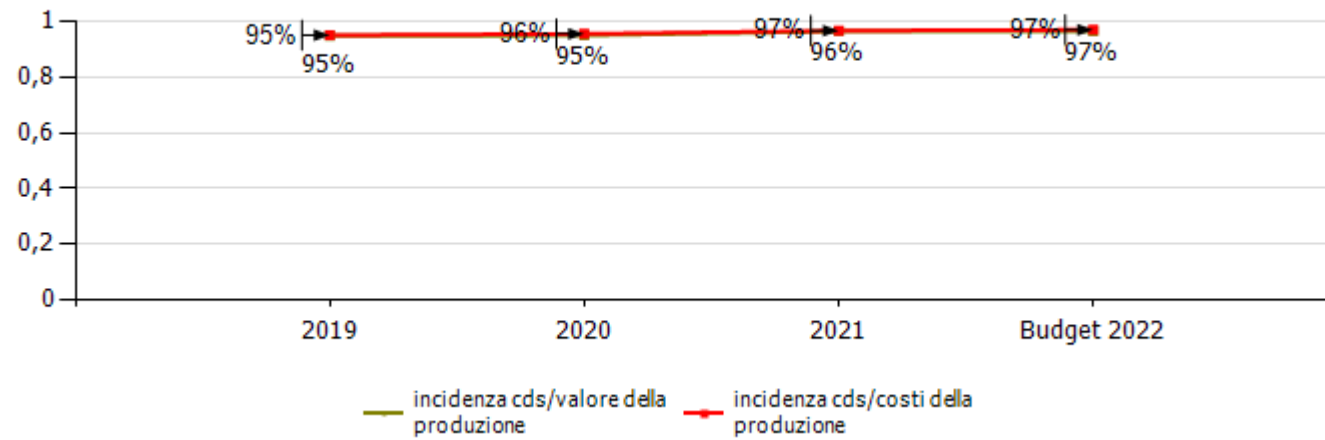
Composizione valore della produzione



marginare copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita

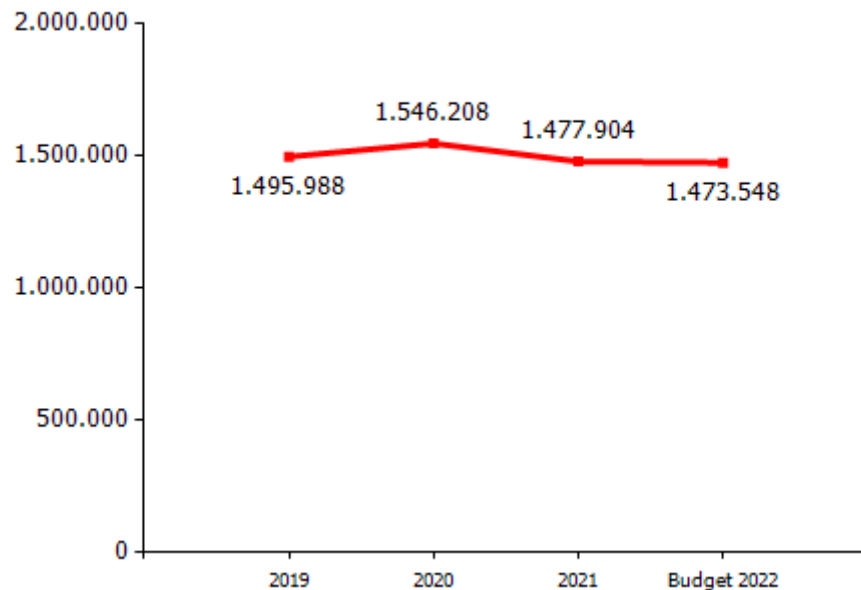


incidenza contratto di servizio Comune di Genova

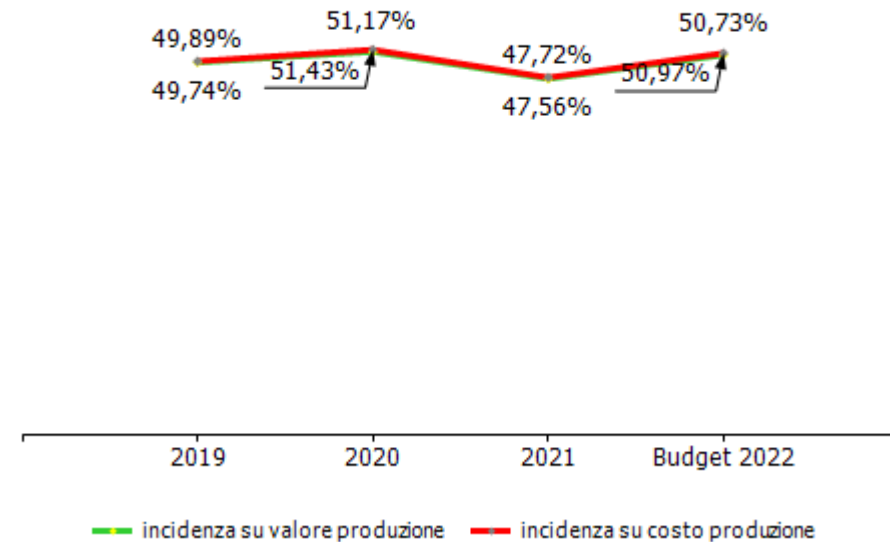


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.232.570	4.342.620	2,60%	6.145.723	41,52%	5.011.000	-18,46%
Servizi	9.960.814	8.922.493	-10,42%	10.215.088	14,49%	10.045.168	-1,66%
Godimento beni di terzi	266.171	213.130	-19,93%	344.320	61,55%	245.000	-28,85%
Personale	16.134.361	16.069.140	-0,40%	16.681.754	3,81%	17.540.000	5,14%
Ammortamenti e svalutazioni	1.201.423	1.029.762	-14,29%	1.024.356	-0,52%	1.000.000	-2,38%
Variazione rimanenze	70.425	93.872	33,29%	-55.512	-159,14%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	200.000	360.000	80,00%	340.000	-5,56%	360.000	5,88%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	273.059	211.784	-22,44%	260.358	22,94%	210.000	-19,34%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>32.338.823</b>	<b>31.242.801</b>	<b>-3,39%</b>	<b>34.956.087</b>	<b>11,89%</b>	<b>34.411.168</b>	<b>-1,56%</b>

marginale operativo lordo (mol)



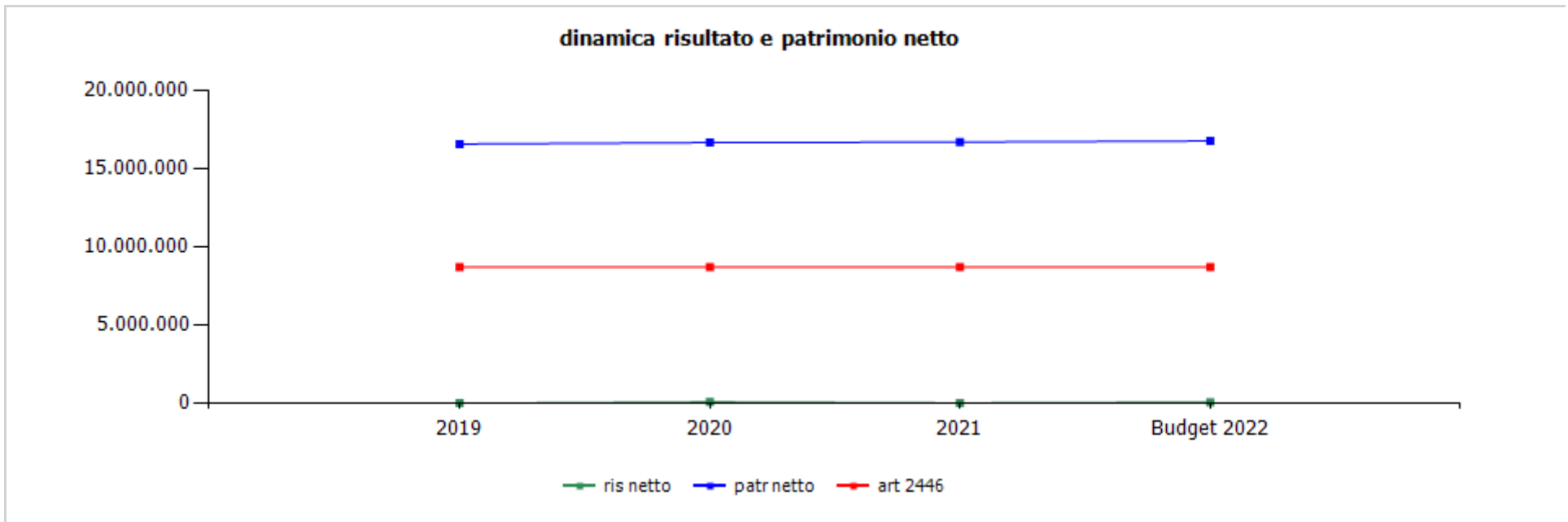
incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-62.515</b>	<b>-32.868</b>	<b>-31.910</b>	<b>-50.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	342	269	324	500
Interessi ed oneri finanziari diversi	62.857	33.137	32.234	50.500
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

Gli interessi passivi e le commissioni verso Istituti Finanziari, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, sono principalmente dovuti all'apertura di credito concessa da Ifitalia SpA utilizzata con le modalità di factoring e sul finanziamento a breve con Intesa Sanpaolo.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>26.802</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	86.721
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>113.523</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	2.124.191
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.237.714</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	2.735.983
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>4.973.697</b>
altre rettifiche	-1.291.339
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>3.682.358</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-833.487</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>570.001</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>3.418.872</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>878.732</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>4.297.604</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	6.263	92.078	26.802	76.000
<b>patr netto</b>	16.558.779	16.650.857	16.677.659	16.753.659
<b>art 2446</b>	8.698.667	8.698.667	8.698.667	8.698.667



	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>31.080.688,00</b>	<b>35.186.910,00</b>
<b>contratto di servizio parte corrente - comune ge</b>	<b>12.508.197,00</b>	<b>12.490.168,00</b>
strade	3.684.426,00	3.684.426,00
impianti	4.307.377,00	4.307.377,00
verde	3.327.870,00	3.309.841,00
segnaletica	1.188.524,00	1.188.524,00
<b>contratto di servizio parte conto capitale - comune ge</b>	<b>12.873.363,00</b>	<b>15.482.552,00</b>
strade	8.426.169,00	10.142.850,00
<b>impianti</b>	<b>1.254.762,00</b>	<b>1.341.037,00</b>
illuminazione	987.413,00	631.080,00
semafori	20.034,00	124.265,00
altri impianti	247.315,00	585.692,00
verde	2.640.397,00	3.113.234,00
segnaletica	552.035,00	885.431,00
contratto di servizio addendum - comune ge	4.464.704,00	5.839.438,00
da investimento risparmio energetico - comune ge	0,00	0,00
<b>per vendita materiali</b>	<b>279.338,00</b>	<b>294.288,00</b>
conglomerato bituminoso	274.023,00	289.537,00
altri ricavi per vendita materiali	5.315,00	4.751,00
<b>per prestazioni a favore di terzi</b>	<b>955.086,00</b>	<b>1.080.464,00</b>
manutenzioni/interventi aree verdi clienti vari	145.370,00	59.520,00
manutenzioni/interventi impianti clienti vari	335.550,00	541.153,00
riqualificazioni	0,00	148.965,00
asfaltature/interventi strade clienti vari	300.102,00	319.812,00
altri ricavi per prestazioni a terzi	174.064,00	11.014,00

<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>318.559,00</b>	<b>-117.274,00</b>
rimborsi personale in distacco	0,00	0,00
rimborsi assicurativi	12.885,00	12.161,00
proventi immobiliari	6.000,00	6.000,00
plusvalenze da alienazioni	107,00	25,00
altri ricavi	299.567,00	-135.460,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>31.399.247,00</b>	<b>35.069.636,00</b>

Il valore della produzione comprende:

- **ricavi per vendita materiali** €294 mila (principalmente relativi a conglomerato bituminoso prodotto dall'impianto di Borzoli) in incremento (+5,4%);
- **ricavi contratto di servizio parte corrente** € 12.490 mila sostanzialmente stabili;
- **ricavi contratto di servizio in conto capitale** € 15.483 mila in aumento (+20%); tra le attività più rilevanti interventi di asfaltature per € 4.065 mila, su marciapiedi per € 899 mila, interventi su impianti di illuminazione edifici pubblici, musei, scuole, su impianti semaforici, elevatori, antincendio e antintrusione per € 1.341 mila, interventi su rivi e spiagge per € 2.429 mila e interventi su verde pubblico, parchi e ville € 3.113 mila;
- **ricavi contratto di servizio addendum** € 5.840 mila, in aumento (+30%); tra le voci più significative i lavori relativi alle aiuole di Viale Brigate Partigiane per € 346 mila, i lavori di ripascimento sulle spiagge di Vesima e Voltri per € 1.777 mila, i lavori di sistemazione dell'Area "Radura della Memoria" per € 273 mila, la sistemazione dell'area via Levati per € 410 mila, la realizzazione di piste ciclabili per € 335 mila;
- **ricavi per prestazioni a favore di terzi** € 1.080 mila in incremento (+13%) tra cui attività per City Green Light per €547 mila, Lavori di riqualificazione di via Cornigliano per €149 mila;
- **altri ricavi** € 94 mila;
- **variazione lavori in corso** €-211 mila ( compresi negli altri ricavi).

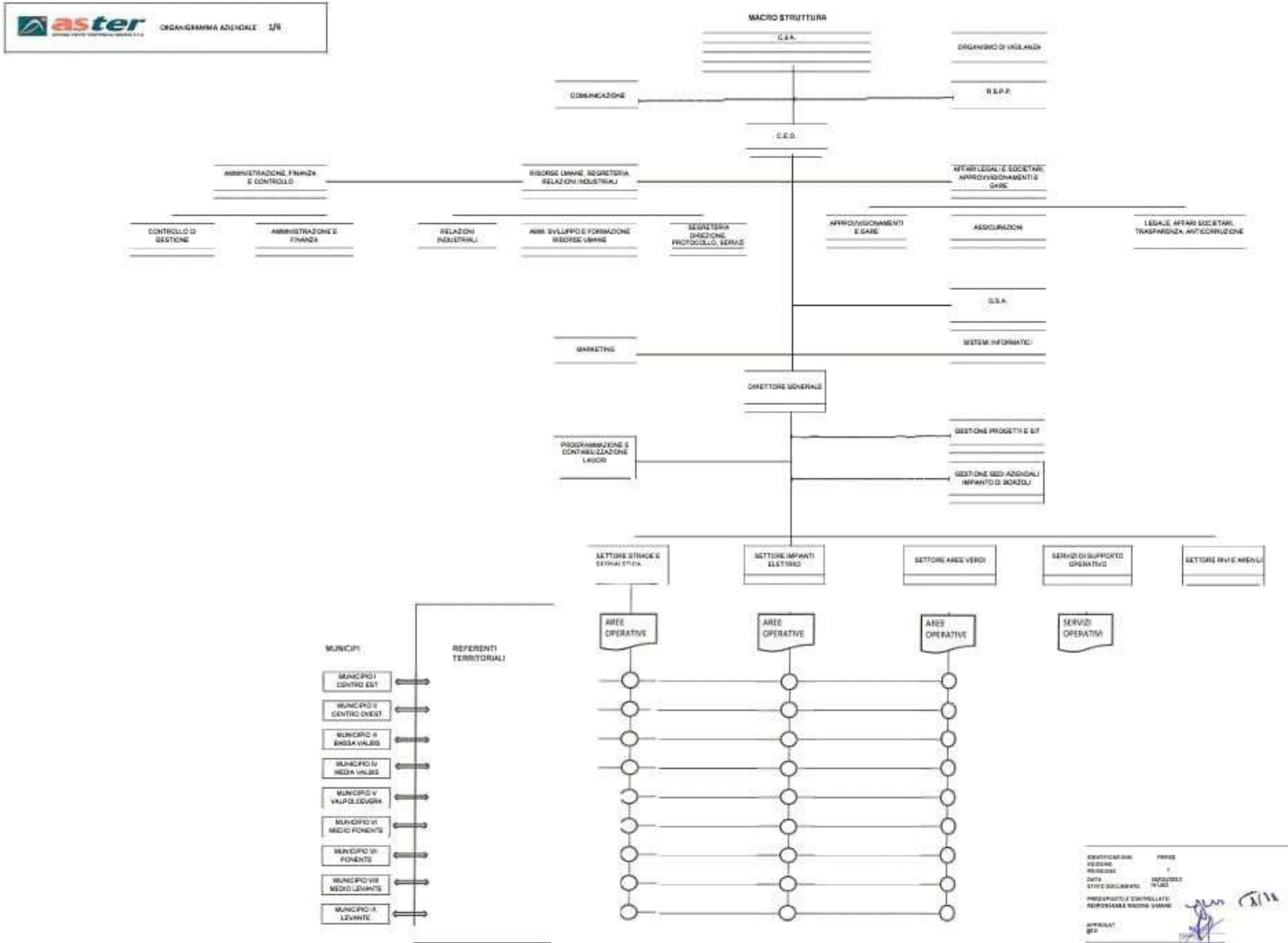
	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>16.069.140,00</b>	<b>16.681.754,00</b>
tempo indeterminato	15.824.469,00	16.495.984,00
tempo determinato	244.671,00	185.770,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>4.436.492,00</b>	<b>6.090.211,00</b>
materie prime	1.327.575,00	2.183.936,00
<b>utenze</b>	<b>425.516,00</b>	<b>587.905,00</b>
olio combustibile	126.215,00	186.257,00
gas metano	126.992,00	141.819,00
acqua	29.100,00	35.766,00
energia elettrica	143.209,00	224.063,00
<b>materiali di consumo</b>	<b>2.507.213,00</b>	<b>3.104.766,00</b>
materiali di consumo per ufficio	35.053,00	39.221,00
altro materiale di consumo	2.472.160,00	3.065.545,00
ricambi	176.188,00	213.604,00
<b>SERVIZI</b>	<b>8.922.493,00</b>	<b>10.215.088,00</b>
mensa/buoni pasto	413.263,00	449.650,00
formazione	6.663,00	19.890,00
trasferte	6.310,00	7.286,00
<b>utenze</b>	<b>131.362,00</b>	<b>132.607,00</b>
telefonia	131.362,00	132.607,00
energia elettrica	0,00	0,00
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
<b>manutenzioni</b>	<b>258.972,00</b>	<b>180.443,00</b>
fabbricati	35.277,00	13.791,00
impianti e macchinari	79.333,00	41.165,00

altri beni	144.362,00	125.487,00
<b>pulizia</b>	<b>162.920,00</b>	<b>147.365,00</b>
locali/uffici	162.920,00	147.365,00
altri beni	0,00	0,00
trasporti	428.394,00	598.856,00
traslochi	6.545,00	1.072,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>8.996,00</b>	<b>9.704,00</b>
spese rappresentanza	2.446,00	1.836,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	6.550,00	7.868,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	335.504,00	345.449,00
spese postali	3.032,00	2.223,00
smaltimento rifiuti	397.435,00	322.692,00
sorveglianza	9.359,00	6.720,00
<b>organi sociali</b>	<b>72.464,00</b>	<b>69.723,00</b>
amministratori	44.384,00	41.643,00
collegio sindacale	28.080,00	28.080,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>193.551,00</b>	<b>144.011,00</b>
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	11.880,00	11.880,00
assistenza fiscale	10.036,00	11.990,00
assistenza legale	53.412,00	17.699,00
di cui per assistenza in giudizio	2.990,00	0,00
gestione paghe e contributi	68.732,00	57.073,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	36.100,00	35.619,00
sicurezza	4.800,00	4.800,00
qualità	1.750,00	4.950,00
spese notarili	6.841,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	25.290,00	16.465,00
collaborazioni	0,00	0,00

costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	346.948,00	268.276,00
<b>prestazioni rese da ditte terze</b>	<b>6.034.740,00</b>	<b>7.465.067,00</b>
strade	4.365.872,00	4.953.387,00
<b>  impianti</b>	<b>734.058,00</b>	<b>1.095.875,00</b>
illuminazione	140.850,00	175.088,00
semafori	16.050,00	274.403,00
altri impianti	577.158,00	646.384,00
verde	663.572,00	799.256,00
segnaletica	271.238,00	616.549,00
organismo di vigilanza	10.400,00	10.400,00
personale in distacco	70.345,00	17.189,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>213.130,00</b>	<b>344.320,00</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>  fitti passivi</b>	<b>92.556,00</b>	<b>82.024,00</b>
immobili ad uso ufficio	92.556,00	82.024,00
immobili ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
<b>  noleggi</b>	<b>120.574,00</b>	<b>262.296,00</b>
automezzi	88.446,00	229.784,00
telefoni	0,00	0,00
apparecchiature per ufficio	16.083,00	16.649,00
vari	16.045,00	15.863,00
altro	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>211.784,00</b>	<b>260.358,00</b>
<b>  imposte e tasse</b>	<b>158.909,00</b>	<b>178.177,00</b>
imu	85.300,00	85.420,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	38.903,00	51.244,00
tasse di proprietà	21.199,00	20.559,00

imposta di bollo	13.507,00	20.954,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
altri	34.616,00	63.282,00
cral aziendale	0,00	0,00
contributi associativi	18.259,00	18.899,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>1.029.762,00</b>	<b>1.024.356,00</b>
imm immateriali	70.896,00	50.317,00
imm materiali	838.874,00	858.559,00
acc fondo svalutazione	119.992,00	115.480,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>360.000,00</b>	<b>340.000,00</b>
per rischi	360.000,00	340.000,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>31.242.801,00</b>	<b>34.956.087,00</b>

I costi della produzione sono in aumento rispetto all'esercizio precedente in coerenza con l'aumento dei ricavi; le variazioni più significative riguardano la voce materie prime (+41,5%), la voce servizi (+14,5%) che comprende € 7.788 mila per prestazioni di servizi tecnici e il costo del personale (+3,8%).



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	2	0	0	0	0	1	1	0	62,5	1	1	0	0	0
quadri	4	0	1	0	0	3	1	0	59,0	3	1	0	0	0
impiegati	94	7	6	1	0	61	33	5	51,5	23	51	20	10	7
operai	255	19	15	0	1	252	3	4	40,3	3	120	132	11	36
<b>totale</b>	<b>355</b>	<b>26</b>	<b>22</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>317</b>	<b>38</b>	<b>9</b>	<b>43,6</b>	<b>30</b>	<b>173</b>	<b>152</b>	<b>21</b>	<b>43</b>

% assenza **18.07**

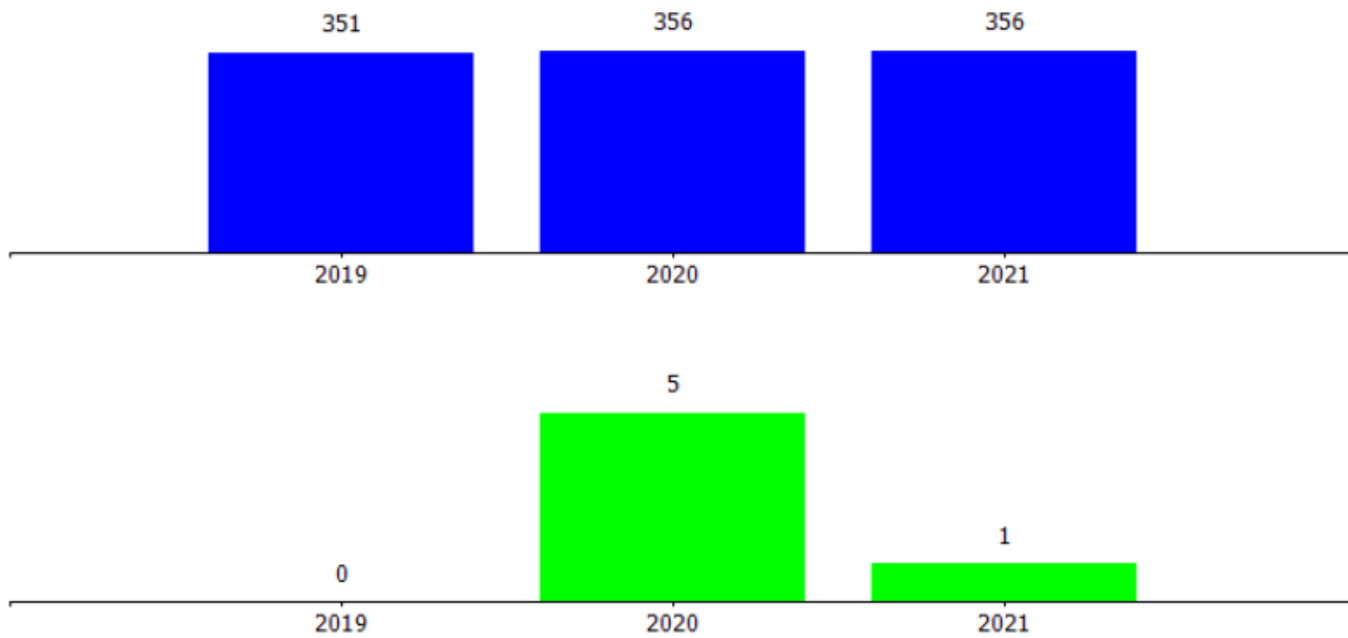
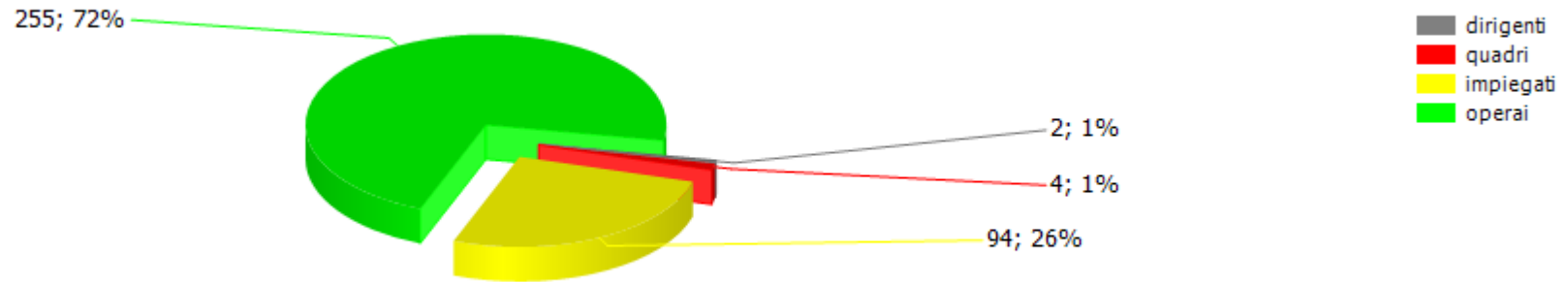
% Assenza 18.07% di cui ferie 10,36%

Alcune assunzioni previste nel 2021 sono avvenute nel 2022.

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	60,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
operai	0	0	3	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60,0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021



costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	3,00	3,00	0,00
retribuzione	310.467,00	337.104,00	26.637,00
ferie-permessi-festività	16.470,00	-18.512,00	-34.982,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	12.446,00	25.000,00	12.554,00
contributi inps + inail	118.115,00	122.441,00	4.326,00
altri contributi e fondi	4.824,00	819,00	-4.005,00
tfr	24.113,00	25.849,00	1.736,00
costo totale	486.435,00	492.701,00	6.266,00
costo medio	162.145,00	164.233,67	2.088,67
retribuzione lorda media annua	107.637,67	120.701,33	13.063,67
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	6,29	4,50	-1,79
retribuzione	350.944,00	260.870,00	-90.074,00
ferie-permessi-festività	3.270,00	-1.546,00	-4.816,00
indennità	4.795,00	5.344,00	549,00
straordinario	0,00	140,00	140,00
premio di risultato	15.072,00	9.045,00	-6.027,00
contributi inps + inail	115.279,00	85.790,00	-29.489,00
altri contributi e fondi	2.218,00	1.229,00	-989,00
tfr	26.468,00	19.897,00	-6.571,00
costo totale	518.046,00	380.769,00	-137.277,00
costo medio	82.360,25	84.615,33	2.255,08
retribuzione lorda media annua	58.952,46	61.199,78	2.247,31

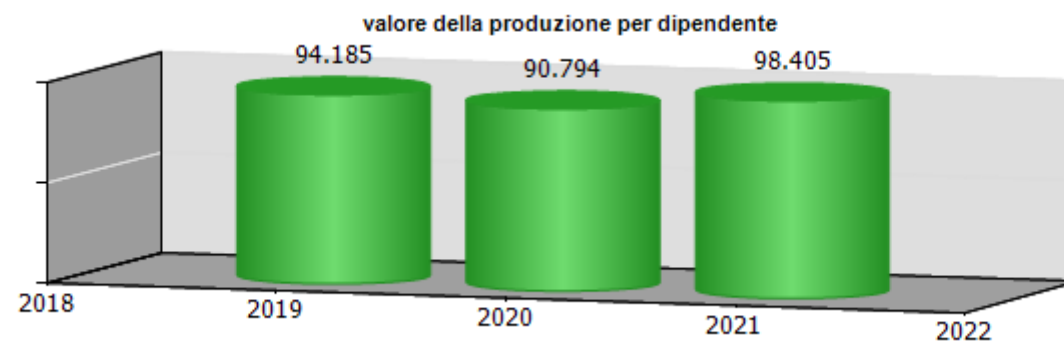
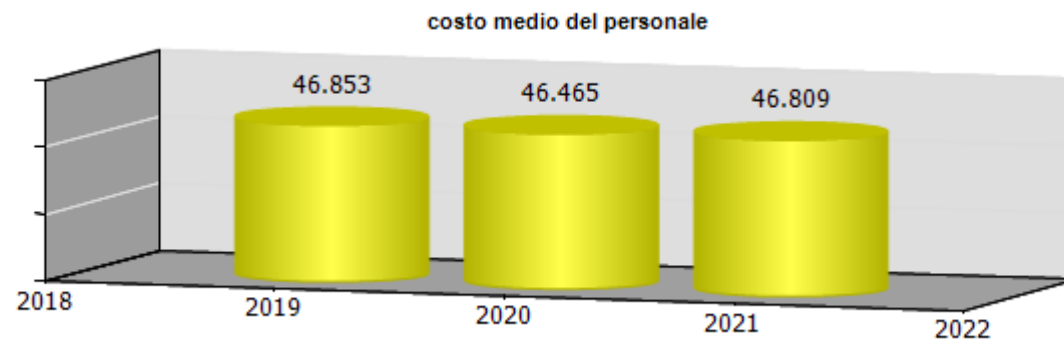
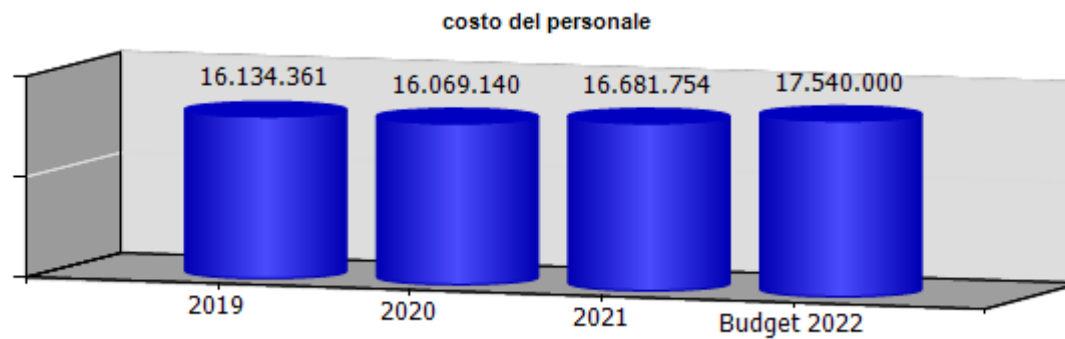
nota  
La voce "Altri contributi e fondi" comprende le erogazioni liberali.

<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	88,66	95,34	6,68
retribuzione	3.060.998,00	3.284.134,00	223.136,00
ferie-permessi-festività	51.390,00	23.123,00	-28.267,00
indennità	43.258,00	48.379,00	5.121,00
straordinario	147.273,00	202.181,00	54.908,00
premio di risultato	154.272,00	140.592,00	-13.680,00
contributi inps + inail	1.077.032,00	1.160.256,00	83.224,00
altri contributi e fondi	32.562,00	26.036,00	-6.526,00
tfr	243.389,00	278.124,00	34.735,00
costo totale	4.810.174,00	5.162.825,00	352.651,00
costo medio	54.254,16	54.151,72	-102,44
retribuzione lorda media annua	38.414,18	38.549,26	135,08
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	247,88	253,54	5,66
retribuzione	6.400.335,00	6.697.988,00	297.653,00
ferie-permessi-festività	39.005,00	2.795,00	-36.210,00
indennità	293.480,00	291.447,00	-2.033,00
straordinario	356.559,00	363.648,00	7.089,00
premio di risultato	292.304,00	298.939,00	6.635,00
contributi inps + inail	2.256.869,00	2.369.958,00	113.089,00
altri contributi e fondi	97.836,00	69.238,00	-28.598,00
tfr	518.097,00	551.446,00	33.349,00
costo totale	10.254.485,00	10.645.459,00	390.974,00
costo medio	41.368,75	41.987,30	618,55
retribuzione lorda media annua	29.621,91	30.180,73	558,82
<b>totale costo personale</b>	<b>16.069.140,00</b>	<b>16.681.754,00</b>	<b>612.614,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>345,83</b>	<b>356,38</b>	<b>10,55</b>
<b>costo medio</b>	<b>46.465,43</b>	<b>46.808,89</b>	<b>343,46</b>

personale in distacco	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	0,83	0,17	-0,66
costo totale	70.345,00	17.189,00	-53.156,00
costo medio	84.753,01	101.111,76	16.358,75
<b>totale costo personale</b>	<b>70.345,00</b>	<b>17.189,00</b>	<b>-53.156,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>0,83</b>	<b>0,17</b>	<b>-0,66</b>
<b>costo medio</b>	<b>84.753,01</b>	<b>101.111,76</b>	<b>16.358,75</b>

contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	185.675,00	185.770,00	95,00
costo medio	185.675,00	185.770,00	95,00
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	1,63	0,00	-1,63
costo totale	58.996,00	0,00	-58.996,00
costo medio	36.193,87	0,00	-36.193,87
<b>totale costo personale</b>	<b>244.671,00</b>	<b>185.770,00</b>	<b>-58.901,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>2,63</b>	<b>1,00</b>	<b>-1,63</b>
<b>costo medio</b>	<b>93.030,80</b>	<b>185.770,00</b>	<b>92.739,20</b>

Il personale in distacco è relativo a un quadro proveniente da Sviluppo Genova per il periodo dal 01.01.21 al 28.02.21, per l'avvio dell'Ufficio "Programmazione e contabilizzazione lavori"; il costo viene imputato a bilancio alla voce "servizi" B7. Il lavoro flessibile riguarda un contratto a tempo determinato, il relativo costo è imputato alla voce B9 del conto economico.



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Contratto Gas-Acqua	01/01/2019- 31/12/2021	232.100,00	241.165,00

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	819.514,00	976.632,00	943.638,00	1.047.275,00
risorse per premio di risultato	448.756,00	603.766,00	588.015,00	695.821,00
altro	370.758,00	372.866,00	355.623,00	351.454,00
premio di risultato medio individuale	1.313,00	1.761,00	1.664,00	1.903,00
straordinario	519.979,00	659.349,00	742.632,00	734.556,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
----------------	----------------------------------	---	---------------------------------------	------

Confservizi	01/01/2019- 31/12/2023	0,00	0,00	
-------------	------------------------	------	------	--

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	13.474,00	16.777,00	33.910,00	29.222,00
risorse per premio di risultato	13.474,00	16.777,00	33.910,00	29.222,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	5.222,00	5.592,00	11.303,00	12.488,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2021
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	12.729.000	11.970.670
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	54.000	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	5.604.000	3.738.445
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	103.000	972.639
7 Oneri per il nucleo	535.000	449.650

familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	17.189
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	31.000	27.177
10. Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>19.056.000</b>	<b>17.175.770</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	31.000	27.177
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	1.736.835
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	950.000	752.567
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0



progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>981.000</b>	<b>2.516.579</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>18.075.000</b>	<b>14.659.191</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	412	351
Assunzioni	0	26
Cessazioni	13	22
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>355</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	4
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	3
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>399</b>	<b>356</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	2.606.584	1.477.903
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,14</b>	<b>0,09</b>

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	1.495.988,00	1.546.208,00	50.220,00	1.477.904,00	-68.304,00	1.473.548,00	-4.356,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,01	0,01	0,00	-0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,01	0,01	0,00	-0,01		
Indebitamento Finanziario	3.000.000,00	1.168.579,00	-1.831.421,00	1.738.580,00	570.001,00	1.053.048,00	-685.532,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	728.325,00	-289.847,00	-1.018.172,00	2.559.024,00	2.848.871,00	-520.146,00	-3.079.170,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,50	0,57	0,07	0,55	-0,02		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	0,99	0,76	-0,23	0,82	0,06		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	22.724.914,00	19.248.932,00	-3.475.982,00	20.483.987,00	1.235.055,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	10.336.789,00	10.186.597,00	-150.192,00	10.244.649,00	58.052,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	1,83	2,12	0,29	2,00	-0,12		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	9.318.901,00	9.051.413,00	-267.488,00	9.250.121,00	198.708,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	1,75	2,00	0,25	1,90	-0,10		

Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	6.386.248,00	6.655.005,00	268.757,00	6.757.171,00	102.166,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	1,63	1,67	0,04	1,68	0,01		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	10.336.789,00	10.186.597,00	-150.192,00	10.244.649,00	58.052,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso)	2,02	2,02	0,00	2,03	0,01		



# Porto Antico di Genova s.p.a.





**oggetto sociale** (estratto)

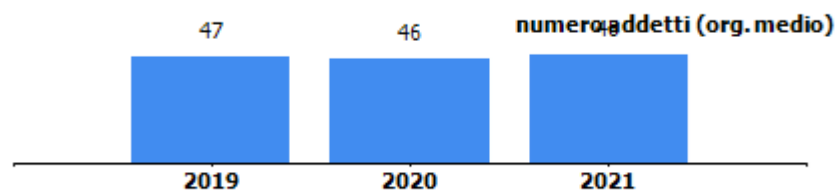
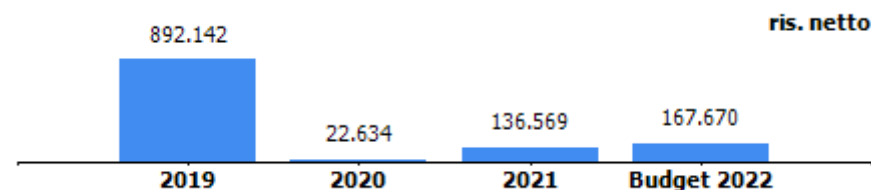
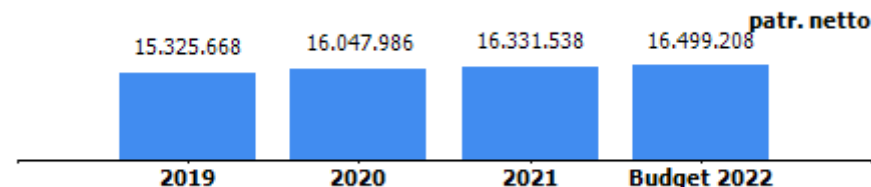
gestione e valorizzazione delle aree, degli edifici e delle strutture, poste nel perimetro dell'esposizione internazionale specializzata "Colombo 1992", definito in base all'articolo 3 comma 1 legge 23 agosto 1988 numero 373, oggetto di concessione dal Comune di Genova alla società, nonché di altre aree, edifici, strutture, specchi acquei, posti in altre zone collocate nell'ambito del porto di Genova e/o in spazi ad esso limitrofi, oggetto di concessione dal Comune di Genova e/o dall'Autorità Portuale e/o da altre amministrazioni pubbliche alla società, nonché la promozione, coordinamento e sviluppo delle attività che si svolgeranno nei relativi comparti immobiliari; la gestione e la produzione senza limitazione di aree geografiche di attività e manifestazioni fieristiche, nonché lo svolgimento di ogni altra attività accessoria e/o connessa; la fornitura di servizi inerenti l'organizzazione di manifestazioni fieristiche, mostre, congressi, conferenze e tavole rotonde ed eventi accessori e collaterali...

**capitale sociale:** € 9.801.447,00

<b>soci:</b> comune di genova	54,00%
camera commercio genova	27,71%
filse spa	14,68%
autorità di sistema portuale del mar ligure occidentale	3,61%

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 136.569**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale	1.221.843	576.533





**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	26.275,87 €	Compenso annuo
	consigliere	comune di genova	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	4.500,00 €	Compenso annuo
	consigliere	c.c.i.a.a.	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	4.500,00 €	Compenso annuo
	consigliere	filse	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	4.500,00 €	Compenso annuo
	consigliere	autorità portuale	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	4.500,00 €	Compenso annuo





**consiglio di amministrazione scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	26.275,87 €	Compenso anno 2020
	consigliere	comune di genova	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	4.500,00 €	Compenso anno 2020
	consigliere	c.c.i.a.a.	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	4.500,00 €	Compenso anno 2020
	consigliere	filse	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	4.500,00 €	Compenso anno 2020
	consigliere	autorità portuale	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	4.500,00 €	Compenso anno 2020



**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	c.c.i.a.a.	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	14.099,18 €	
	sindaco	filse	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	10.312,50 €	
	sindaco	comune di genova	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	10.312,50 €	
	sindaco supplente		dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	0,00 €	
	sindaco supplente		dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	0,00 €	

Compenso collegio sindacale: il valore è variabile a seconda del numero delle Assemblee e dei Consigli a cui partecipa il singolo sindaco ed è determinato in base ai minimi derivanti dall'applicazione delle ultime tariffe professionali vigenti in attesa dell'emanando decreto del MISE





**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	c.c.i.a.a.	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	13.051,79 €	
	sindaco	filse	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	9.829,08 €	
	sindaco	comune di genova	dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	9.829,08 €	
	sindaco supplente		dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	0,00 €	
	sindaco supplente		dal 22/07/19 a approvazione Bilancio 2021	0,00 €	





## partecipazioni

<b>società partecipata</b>	<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>
Marina Fiera Spa	richiesta agli enti competenti delle autorizzazioni e concessioni per operare su aree e specchi acquei in Genova antistanti il quartiere fieristico e realizzazione di opere di infrastrutturazione della nuova darsena	82,0	200.000,00
Convention Bureau Genova srl	promozione di attività turistiche in special modo congressuali e fieristiche della città di Genova	4,65	61.200,00
Convention Bureau Italia s.c.a.r.l	promozione e sviluppo del turismo congressuale a favore delle imprese consorziate	1,96	10.200,00

Porto Antico nel 2021 ha acquistato il restante 18% del capitale sociale di Marina Fiera, diventando unica proprietaria al fine di procedere alla fusione per incorporazione della società avvenuta in data 27/12/2021.  
La società in data 20/10/2021 ha, inoltre, ceduto la partecipazione in Convention Bureau Italia.



<b>società partecipata</b>	<b>CONVENTION BUREAU GENOVA SRL</b>					
<b>oggetto sociale</b>	<b>%</b>	<b>capitale soc. (€)</b>	<b>patr netto (€)</b>	<b>quota patr netto (€)</b>	<b>reddito netto (€)</b>	<b>addetti</b>
promozione di attività turistiche in special modo congressuali e fieristiche della città di Genova	4,65%	62.730	63.603	2.958	1	4





STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>48.691.872</b>	<b>48.119.663</b>	<b>47.144.188</b>
Immobilizzazioni immateriali	3.537.888	4.887.991	4.949.205
Immobilizzazioni materiali	40.356.098	38.411.160	0
Immobilizzazioni finanziarie	4.797.886	4.820.512	3.434.011
<b>Attivo circolante</b>	<b>12.461.934</b>	<b>14.011.018</b>	<b>19.063.686</b>
Rimanenze	27.715	30.396	30.396
Crediti	7.989.785	7.982.120	8.590.760
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	4.444.434	5.998.502	10.442.530
<b>Ratei e risconti</b>	<b>4.201.995</b>	<b>4.240.716</b>	<b>4.377.539</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>66.706.033</b>	<b>66.371.397</b>	<b>70.585.413</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>15.325.668</b>	<b>16.047.986</b>	<b>16.331.538</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>10.741.508</b>	<b>10.200.647</b>	<b>10.196.487</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.230.282</b>	<b>1.320.406</b>	<b>1.445.507</b>
<b>Debiti</b>	<b>22.392.773</b>	<b>22.084.234</b>	<b>26.145.259</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>17.015.802</b>	<b>16.718.124</b>	<b>16.466.622</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>66.706.033</b>	<b>66.371.397</b>	<b>70.585.413</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	6.007.526	5.897.959	6.584.937
verso imprese controllate	66.949	19.320	0
verso controllanti	667.543	696.404	310.359
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	13.415	12.032	0
altro	1.234.351	1.356.405	1.695.464
<b>totale</b>	<b>7.989.784</b>	<b>7.982.120</b>	<b>8.590.760</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	16.423.453	15.689.304	20.314.406
verso fornitori	3.974.492	3.896.125	4.086.998
verso imprese controllate	44.200	63.700	0
verso controllanti	478.660	688.845	102.151
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	131.445	221.632	285.785
altro	1.340.462	1.524.628	1.355.919
<b>totale</b>	<b>22.392.712</b>	<b>22.084.234</b>	<b>26.145.259</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	9.101.757	9.801.447	9.801.447
Riserva legale	249.421	294.028	295.160
Altre Riserve	3.267.393	3.267.393	4.057.613
Utili (perdite) portati a nuovo	1.814.955	2.662.484	2.040.749
Utile (perdita) dell'esercizio	892.142	22.634	136.569
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>15.325.668</b>	<b>16.047.986</b>	<b>16.331.538</b>





**CONSUNTIVO 2021**

**Crediti verso controllante**

I crediti verso il Comune di Genova (pari a 310.359 euro) sono costituiti principalmente da crediti commerciali per oneri e consumi per le unità immobiliari in comodato alla Controllante e per la quota parte degli oneri manutentivi del Padiglione B di competenza della Controllante

I debiti verso il Comune di Genova (pari a 102.151 euro) sono dovuti principalmente alle fatture da ricevere per i canoni di locazione e i consumi del Padiglione B utilizzato per l'attività fieristica. Tali debiti saranno compensati con i "crediti verso controllante".

**Indebitamento finanziario**

Si registra un aumento di 4.625.102 euro dell'indebitamento finanziario. In particolare:

-i debiti esigibili entro l'anno (esposizione per elasticità di cassa e quote capitale mutui rimborsabili nel corso del 2022) sono aumentati di 1.005.911 euro;

-i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo (mutui e finanziamenti) sono aumentati di 3.619.191 euro.

Nel 2021 sono stati accessi nuovi finanziamenti:

-finanziamento Banca Carige per nominali 4.000 mila euro

-finanziamento Sace per nominali 3.400 mila euro– quota a fondo perduto 620 mila euro.

I **fondi rischi** sono relativi a:

**1)** fondo appostato nell'esercizio 2013 ed incrementato ogni anno, per far fronte al rischio dell'operazione "Ponte Parodi" per un ammontare pari all'intero importo residuo da recuperare da AltaPonteParodi S.p.A. a titolo di rimborso (euro 2.514 mila oltre interessi per euro 766 mila), maggiorato dell'importo che potrebbe essere dovuto a titolo di imposta di registro, stimato in euro 1.501 mila oltre interessi per euro 631 mila. Il fondo ammonta al 31.12.2021 a euro 5.412 mila.

**2)** fondo rischi creato a seguito delle contestazioni ricevute da Vecchia Darsena relativamente alle penali addebitate dalla Società, come previsto dal contratto di sub-concessione, per il ritardo dei lavori di ristrutturazione dell'Edificio Tabarca; pur ritenendo fondato l'addebito, la Società ha ritenuto, per un criterio di prudenza, di appostare un fondo rischi. L'ammontare del fondo è stato innalzato al 100% (euro 2.040 mila) del valore delle penali registrate.

**3)** fondo rischi creato per far fronte alle azioni di terzi nei confronti della Società che potrebbero derivare dai Progetti in corso. Tale fondo è stato utilizzato nell'esercizio per la quota di spese afferenti per complessivi euro 84 mila per spese legali su Ponte Parodi, contenzioso Vasca dei Delfini, contenzioso Vecchia Darsena. Il fondo ammonta al 31.12.2021 a euro 1.209 mila.





**4)** fondo rischi Contenziosi contrattuali istituito a fronte del rischio di addebito penali per la risoluzione anticipata causa Covid di alcuni contratti di servizi, iscritto nel 2020 ed incrementato nell'esercizio in corso a seguito di contestazioni legate alla dinamica dei canoni di locazione nel periodo di chiusura imposta dalla normativa emergenziale. Il fondo ammonta al 31.12.2021 a euro 951 mila.

**5)** fondo ricevuto a seguito dell'incorporazione di Marina Fiera acceso per euro 10 mila.

**6)** fondo per oneri manutentivi iscritto con il conferimento del ramo d'azienda Fiera che accoglie al 31.12.21 gli oneri relativi alla manutenzione programmate sulla Banchina A della Marina Fiera per euro 321 mila. Nel corso dell'esercizio ha subito: il decremento per la quota dei lavori afferenti il lotto 2 della manutenzione alla tendostruttura per euro 367 mila e conseguente rilascio della quota non utilizzata per euro 163 mila, il decremento per la prima parte dei lavori sulla banchina A per euro 76 mila e l'incremento per la valutazione della congruità del fondo residuo stanziata per euro 96 mila.

**7)** fondo per oneri smaltimento iscritto da Fiera nel 2016 e conferito nella Società a fronte di oneri per la rimozione di materiali vari per un valore di euro 75 mila.

**8)** fondo spese e rischi ex Fiera originariamente iscritto in sede di conferimento quale accantonamento per spese e rischi riferibili agli esercizi successivi segnalati dai legali e relativi anche a rischi che dovessero insorgere successivamente al conferimento connessi con adempimenti imputabili a Fiera. Nell'esercizio in corso è stato utilizzato per euro 8 mila per spese legali. Il fondo ammonta al 31.12.2021 a euro 131 mila.

Il "Fondo di consolidamento per rischi ed oneri", acceso in sede di conferimento per euro 1.022 mila a seguito della valutazione da parte dell'esperto indipendente del badwill riferibile alla divisione fieristica per le presunte perdite del ramo nel triennio 2019-2021, è stato rilasciato per la quota residua riferibile all'esercizio in corso.

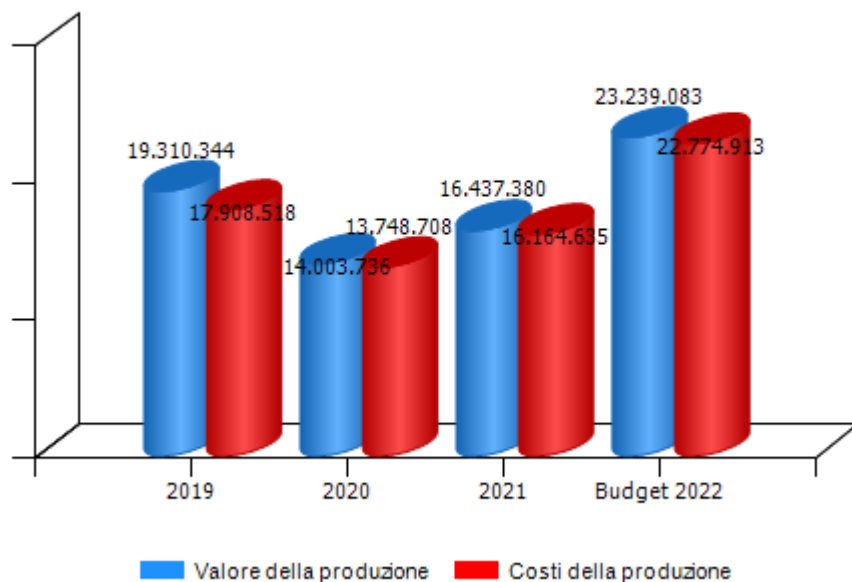




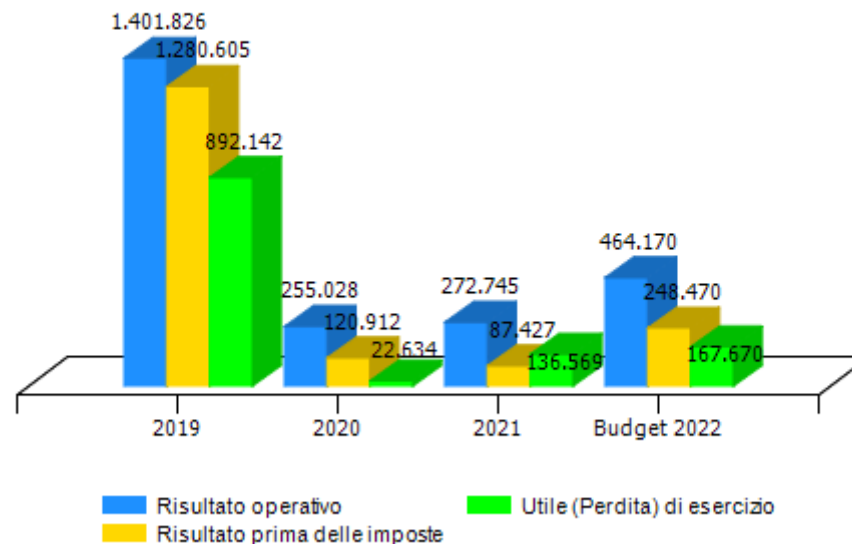


CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	19.310.344	14.003.736	16.437.380	23.239.083
Costi della produzione (B)	17.908.518	13.748.708	16.164.635	22.774.913
Risultato operativo (A-B)	1.401.826	255.028	272.745	464.170
Gestione finanziaria	-121.221	-134.116	-185.318	-215.700
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	1.280.605	120.912	87.427	248.470
Imposte sul reddito	388.463	98.278	-49.142	80.800
Utile (Perdita) di esercizio	892.142	22.634	136.569	167.670

Andamento valore e costo della produzione



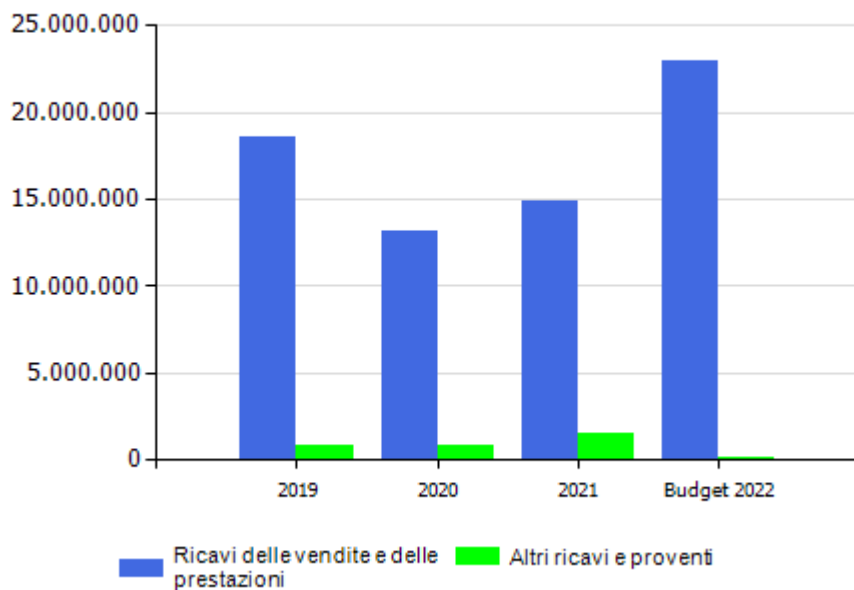
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



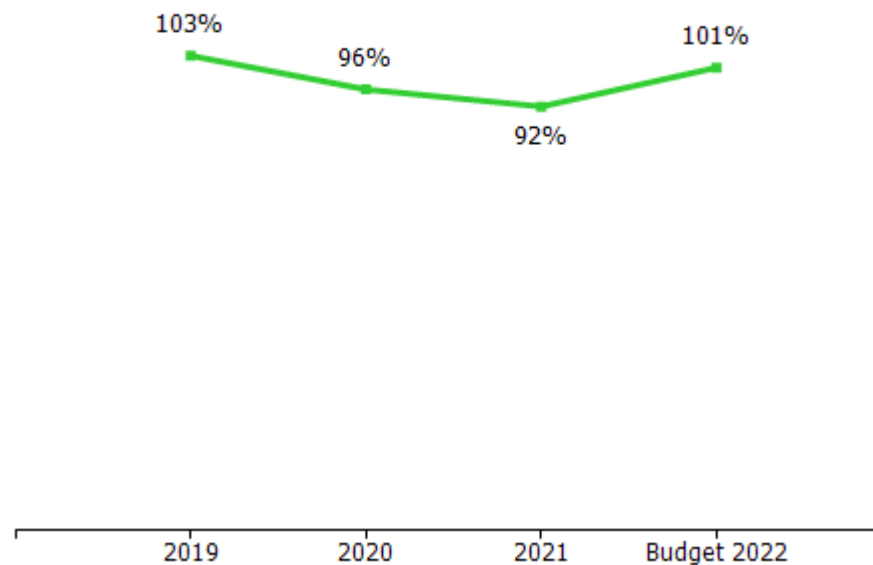


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.517.964	13.207.086	-29%	14.926.713	13%	22.961.483	54%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	4.120	0	-100%	39.383	0%	135.000	243%
Altri ricavi e proventi	788.260	796.650	1%	1.471.284	85%	142.600	-90%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>19.310.344</b>	<b>14.003.736</b>	<b>-27%</b>	<b>16.437.380</b>	<b>17%</b>	<b>23.239.083</b>	<b>41%</b>

Composizione valore della produzione



marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita





### **CONSUNTIVO 2021**

La società chiude l'esercizio 2021 con un risultato positivo di 136.569 euro in aumento rispetto al risultato 2020.

Il valore della produzione in aumento rispetto al valore 2020 è dovuto in parte all'incremento dei ricavi caratteristici (in aumento per euro 1.720 mila) e in parte all'incremento degli altri ricavi che comprendono la contabilizzazione di un contributo a fondo perduto "Decreto rilancio" per euro 620 mila e lo smobilizzo di fondi rischi per euro 556 mila.

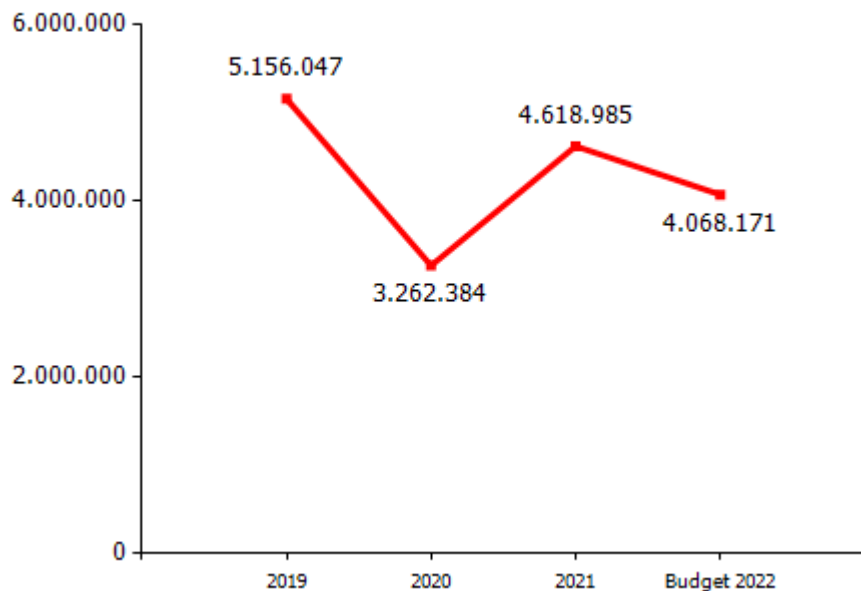
Rispetto al precedente esercizio, tutti i settori in cui opera la società, registrano un significativo aumento del fatturato come diretta conseguenza della cancellazione delle limitazioni imposte per evitare la diffusione del virus Covid:

- settore immobiliare: incremento di euro 314 mila dovuto principalmente a una ripresa dei canoni di locazione (euro 70 mila), ad una lieve ripresa della cifra di affari dell'Acquario (Euro 14 mila) e ai riaddebiti di costi di gestione (euro 230 mila);
- settore parcheggi: incremento dei corrispettivi di sosta per euro 592 mila;
- settore congressuale e eventi Porto Antico: incremento di ricavi di euro 252 mila
- divisione fieristica: incremento di ricavi di euro 276 mila
- divisione darsena Fiera: incremento di fatturato di euro 296 mila

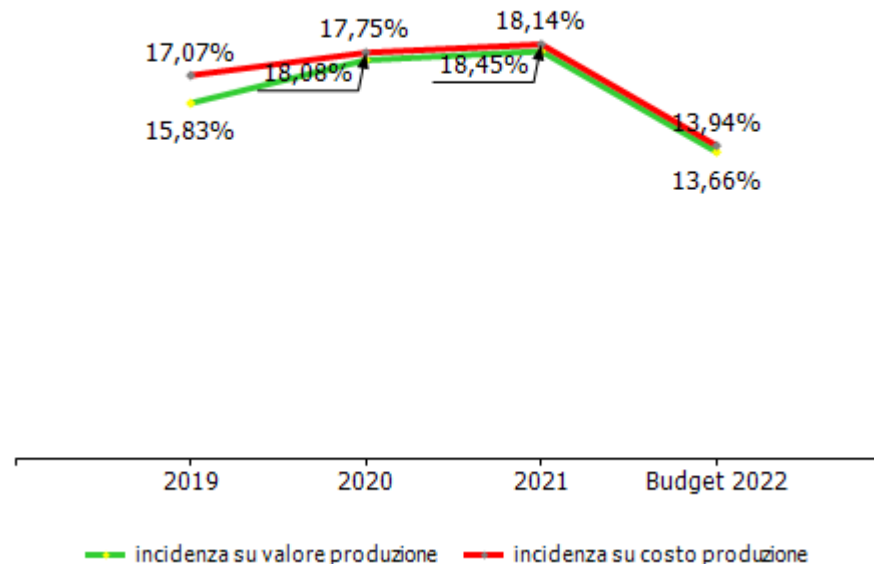


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	198.820	96.862	-51,28%	75.811	-21,73%	377.900	398,48%
Servizi	8.996.286	6.372.990	-29,16%	6.822.133	7,05%	12.050.254	76,63%
Godimento beni di terzi	1.556.688	1.451.004	-6,79%	1.476.345	1,75%	2.746.459	86,03%
Personale	3.057.423	2.486.041	-18,69%	2.982.926	19,99%	3.175.500	6,46%
Ammortamenti e svalutazioni	3.676.777	2.891.011	-21,37%	3.365.817	16,42%	3.527.000	4,79%
Variazione rimanenze	-10.227	-2.681	-73,79%	0	-100,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	77.444	116.345	50,23%	980.423	742,69%	77.000	-92,15%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	355.307	337.136	-5,11%	461.180	36,79%	820.800	77,98%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>17.908.518</b>	<b>13.748.708</b>	<b>-23,23%</b>	<b>16.164.635</b>	<b>17,57%</b>	<b>22.774.913</b>	<b>40,89%</b>

margine operativo lordo (mol)



incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione





### **CONSUNTIVO 2021**

I costi della produzione sono in incremento rispetto al valore 2020.

Le principali variazioni rispetto al 2020 riguardano:

**-costi per servizi** in incremento per euro 449 mila dovuto principalmente alla ripartenza delle attività commerciali e all'incremento dei costi energetici connesso sia alla ripresa di tutte le attività sia all'aumento del costo dell'energia che si è manifestato già a partire dall'ultimo trimestre dell'anno.

**-costo personale:** in aumento per euro 497 mila principalmente per il ricorso nell'anno 2020 all'istituto della Cassa Integrazione Covid, strumento non utilizzato nel 2021.

**-ammortamenti e svalutazioni:** in aumento per euro 475 mila per il fatto che la società nel 2021 non si è avvalsa della facoltà di sospendere il processo di ammortamento e per l'incremento del fondo svalutazione crediti.

**-accantonamenti ai fondi rischi:** in aumento per euro 864 mila; risente in particolare dell'accantonamento al fondo rischio Contenziosi Contrattuale, conseguente al rischio di risarcimenti per contratti.

**-oneri diversi di gestione:** in aumento per euro 124 mila, si evidenzia una minusvalenza patrimoniale dovuta, principalmente, alla dismissione dell'unità funzionale Città dei Bambini e dei Ragazzi per euro 158 mila





<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-121.221</b>	<b>-134.116</b>	<b>-185.318</b>	<b>-215.700</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	54.356	40.555	32.674	33.300
Interessi ed oneri finanziari diversi	175.577	174.671	217.992	249.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

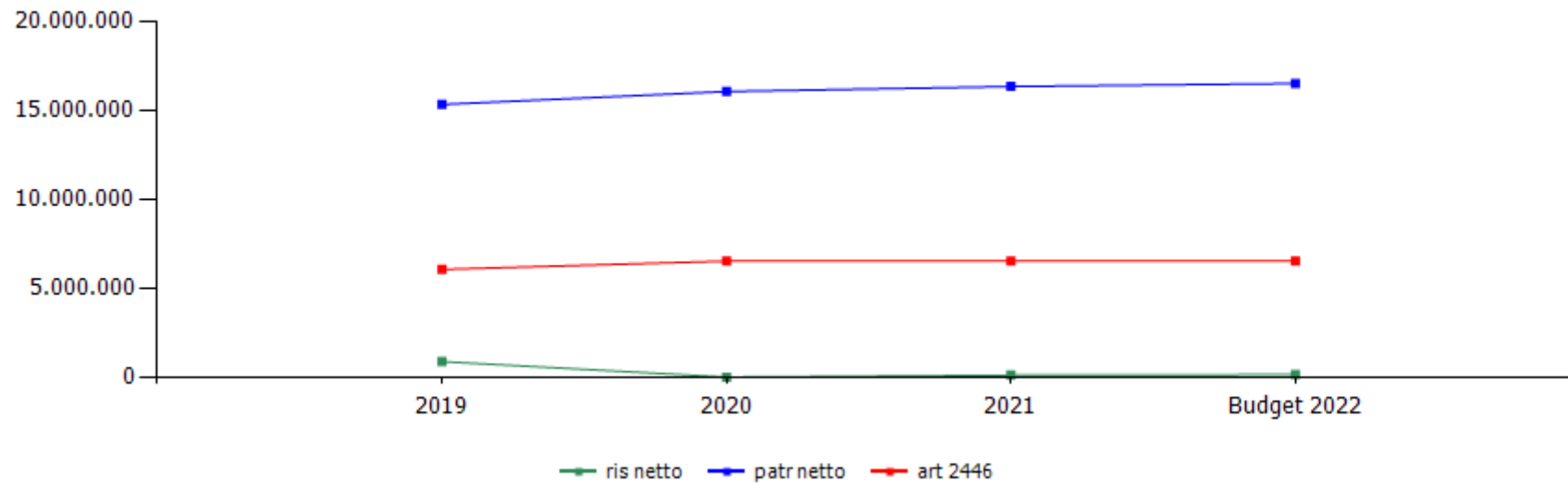
Gli oneri finanziari 2021 sono in aumento rispetto all'esercizio precedente a seguito dell'incremento degli interessi passivi su mutui. Nel 2021 sono stati accesi nuovi finanziamenti.



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>136.569</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	293.059
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>429.628</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	4.598.874
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>5.028.502</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-1.444.004
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>3.584.498</b>
altre rettifiche	-1.221.532
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>2.362.966</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-2.904.356</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>4.625.102</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>4.083.712</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>5.998.502</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>10.442.530</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



**dinamica risultato e patrimonio netto**



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	892.142	22.634	136.569	167.670
<b>patr netto</b>	15.325.668	16.047.986	16.331.538	16.499.208
<b>art 2446</b>	6.067.838	6.534.298	6.534.298	6.534.298







	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>13.207.086,00</b>	<b>14.966.096,00</b>
<b>porto antico</b>	<b>8.546.233,00</b>	<b>8.860.746,00</b>
<b>fitti attivi area porto antico</b>	<b>3.281.474,00</b>	<b>3.351.695,00</b>
<b>ristorazione e bar</b>	<b>846.200,00</b>	<b>902.631,00</b>
eataly	258.833,00	261.796,00
altro	587.367,00	640.835,00
<b>direzionale</b>	<b>1.996.379,00</b>	<b>2.044.646,00</b>
maersk	246.716,00	248.084,00
altro	1.749.663,00	1.796.562,00
cinema	250.000,00	170.472,00
ludico/culturale	188.895,00	233.946,00
affitto ramo d'azienda acquario	3.267.376,00	3.281.259,00
recupero consumi ed utenze	815.426,00	1.117.325,00
recupero oneri accessori conduttori	1.181.957,00	1.110.467,00
<b>darsena</b>	<b>265.456,00</b>	<b>266.829,00</b>
fitti attivi area darsena	17.500,00	18.872,00
canone sub concessione vecchia darsena	247.956,00	247.957,00
ponte Parodi - fitti attivi	45.107,00	51.213,00
gestione parcheggi - ricavi	1.497.191,00	2.089.137,00
<b>centro congressi</b>	<b>829.164,00</b>	<b>930.568,00</b>
locazione spazi e sale per convegni	261.328,00	414.771,00
recupero costi diretti convegni	567.836,00	515.797,00
<b>manifestazioni</b>	<b>1.966.072,00</b>	<b>2.727.472,00</b>
temporanee	0,00	0,00
commerciali	93.191,00	243.946,00
altro	1.872.881,00	2.483.526,00
<b>città dei bambini - ingressi</b>	<b>57.863,00</b>	<b>748,00</b>
<b>incrementi di immobilizzazione per lavori interni</b>	<b>0,00</b>	<b>39.383,00</b>





<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>796.650,00</b>	<b>1.471.284,00</b>
contributi in conto esercizio	28.297,00	641.929,00
sponsorizzazioni	20.243,00	75.600,00
altro	748.110,00	753.755,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>14.003.736,00</b>	<b>16.437.380,00</b>

Nella voce "manifestazioni-altro" sono ricompresi i ricavi della gestione fieristica e della gestione diretta della nautica da diporto in area ex fiera di Genova.





	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>2.486.041,00</b>	<b>2.982.926,00</b>
tempo indeterminato	2.397.036,00	2.798.017,00
tempo determinato	89.005,00	184.909,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>94.181,00</b>	<b>75.811,00</b>
<b>SERVIZI</b>	<b>6.372.990,00</b>	<b>6.822.133,00</b>
mensa/buoni pasto	47.937,00	58.381,00
formazione	3.296,00	5.798,00
trasferte	8.149,00	18.982,00
<b>utenze</b>	<b>1.526.922,00</b>	<b>2.144.832,00</b>
telefonia	82.200,00	80.259,00
energia elettrica	986.930,00	1.557.743,00
gestione calore	183.024,00	224.130,00
acqua	274.768,00	282.700,00
<b>manutenzioni</b>	<b>2.022.213,00</b>	<b>1.890.536,00</b>
area porto antico	1.368.869,00	1.275.790,00
area fiera	645.222,00	598.729,00
area darsena	8.122,00	16.017,00
pulizia	452.868,00	522.605,00
trasporti	3.522,00	40.030,00
traslochi	0,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>530.605,00</b>	<b>374.048,00</b>
spese rappresentanza	2.365,00	7.349,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
manifestazioni	74.601,00	132.968,00
convegni	389.078,00	206.164,00
porta siberia	0,00	0,00



porto antico	64.561,00	27.567,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	213.011,00	260.659,00
spese postali	348,00	259,00
smaltimento rifiuti	132.060,00	130.851,00
sorveglianza	638.673,00	668.179,00
<b>organi sociali</b>	<b>77.436,00</b>	<b>91.222,00</b>
amministratori	44.726,00	44.278,00
collegio sindacale	32.710,00	46.944,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>172.515,00</b>	<b>126.126,00</b>
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	16.000,00	15.000,00
assistenza fiscale	15.600,00	15.600,00
assistenza legale	98.245,00	41.118,00
di cui per assistenza in giudizio	37.257,00	6.813,00
gestione paghe e contributi	37.219,00	36.231,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	0,00	0,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	4.436,00	4.436,00
spese notarili	1.015,00	13.741,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	226.167,00	260.913,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	89.164,00	112.779,00
organismo di vigilanza	3.640,00	19.067,00
servizi diversi	224.464,00	96.866,00
personale in distacco	0,00	0,00



<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.451.004,00</b>	<b>1.476.345,00</b>
<b>concessioni</b>	<b>842.491,00</b>	<b>443.294,00</b>
area porto antico	484.009,00	24.666,00
area darsena	33.421,00	33.421,00
area ponte parodi	45.107,00	51.213,00
canone specchio acqueo	279.954,00	333.994,00
<b>fitti passivi</b>	<b>78.317,00</b>	<b>54.411,00</b>
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	78.317,00	54.411,00
<b>noleggi</b>	<b>282.406,00</b>	<b>704.979,00</b>
automezzi	0,00	0,00
telefoni	0,00	124,00
beni per manifestazioni	68.698,00	201.888,00
beni per convegni	213.708,00	502.967,00
leasing	0,00	0,00
altro	247.790,00	273.661,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>337.136,00</b>	<b>461.180,00</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>123.070,00</b>	<b>121.735,00</b>
imu	114.177,00	114.177,00
cosap	3.548,00	3.428,00
tassa rifiuti	4.045,00	2.771,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	1.300,00	1.359,00
perdite su crediti	2.892,00	0,00
sopravvenienze passive	47.672,00	73.823,00
valori bollati	2.331,00	2.064,00
altri oneri	161.171,00	263.558,00

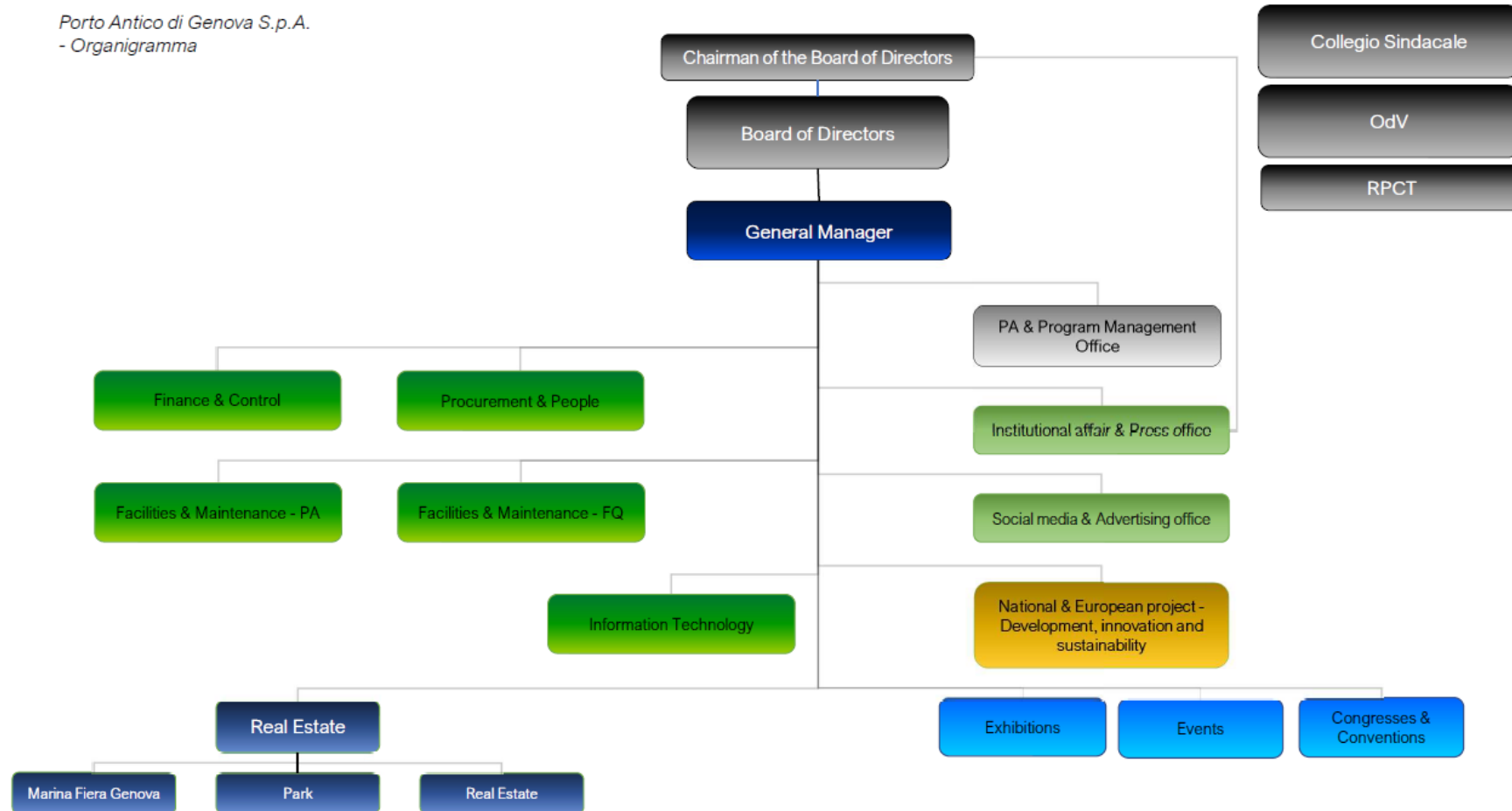


<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>2.891.011,00</b>	<b>3.365.817,00</b>
imm immateriali	499.864,00	687.289,00
imm materiali	2.391.147,00	2.428.528,00
acc fondo svalutazione	0,00	250.000,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>116.345,00</b>	<b>980.423,00</b>
per rischi	116.345,00	980.423,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>13.748.708,00</b>	<b>16.164.635,00</b>

Alla voce "noleggi per convegni" sono compresi anche i costi per i noleggi per fiere.



Porto Antico di Genova S.p.A.  
- Organigramma





anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	2	0	0	0	0	2	0	0	56,0	2	0	0	0	0
<b>quadri</b>	7	0	0	1	0	4	3	0	52,0	4	3	0	0	0
<b>impiegati</b>	31	0	0	0	1	11	20	7	55,0	9	21	1	2	0
<b>operai</b>	8	0	0	0	0	7	1	0	56,0	0	4	4	0	0
<b>totale</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>7</b>	<b>54,8</b>	<b>15</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

**% assenza 23.38**

Il tasso di assenza relativo alle ferie e alle festività è pari al 19,11%.

Un dirigente è stato distaccato nel 2021 al 60,83% ad altra struttura.

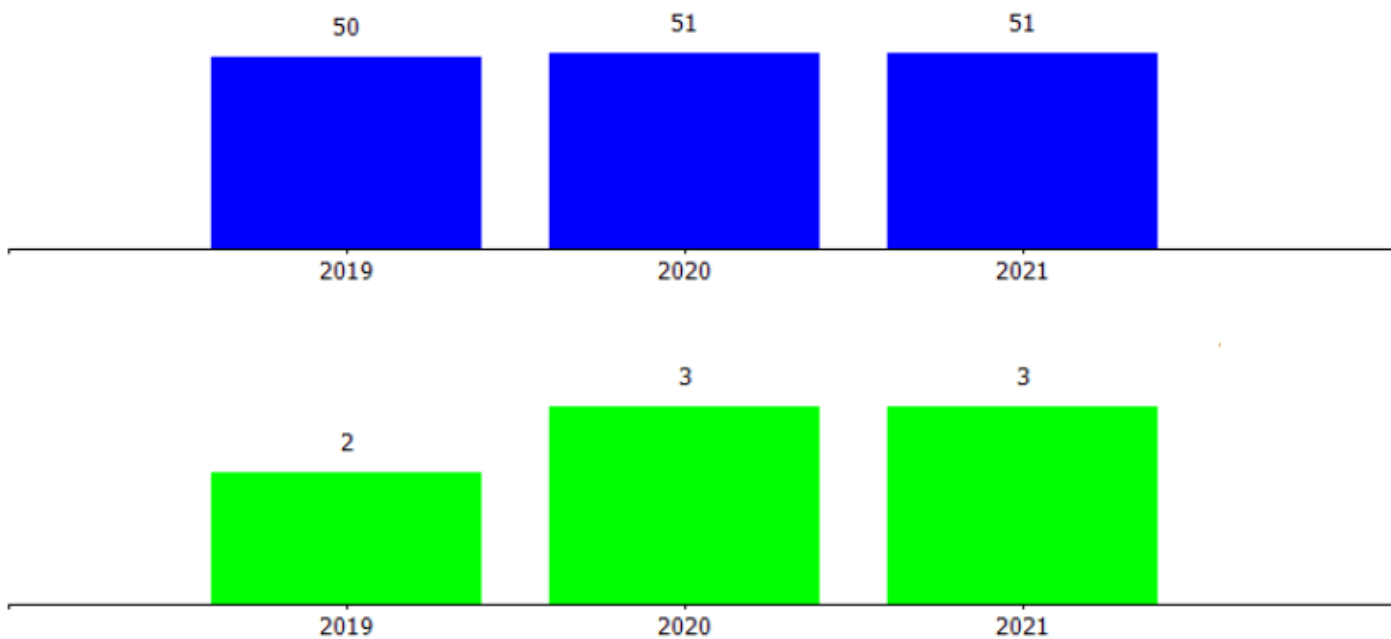
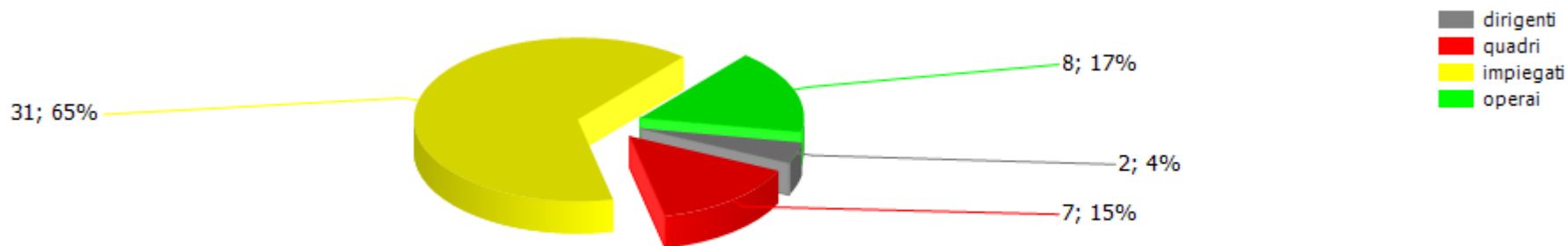
anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	1	0	0	0	0	1	0	0	60,0	0	1	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>operai</b>	2	0	0	0	0	1	1	0	50,0	0	1	1	0	0
<b>totale</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>53,3</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>







**composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021**





<b>costi/organici medi n° €</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	2,50	3,00	0,50
retribuzione	279.519,00	310.615,00	31.096,00
ferie-permessi-festività	-31.129,00	-982,00	30.147,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	59.884,00	89.230,00	29.346,00
altri contributi e fondi	40.686,00	51.929,00	11.243,00
tfr	21.302,00	26.418,00	5.116,00
costo totale	370.262,00	477.210,00	106.948,00
costo medio	148.104,80	159.070,00	10.965,20
retribuzione lorda media annua	111.807,60	103.538,33	-8.269,27
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	6,00	6,58	0,58
retribuzione	397.227,00	524.275,00	127.048,00
ferie-permessi-festività	-5.077,00	-14.187,00	-9.110,00
indennità	2.278,00	2.466,00	188,00
straordinario	15.290,00	8.311,00	-6.979,00
premio di risultato	3.126,00	3.343,00	217,00
contributi inps + inail	124.266,00	157.521,00	33.255,00
altri contributi e fondi	8.222,00	10.419,00	2.197,00
tfr	32.558,00	46.744,00	14.186,00
costo totale	577.890,00	738.892,00	161.002,00
costo medio	96.315,00	112.293,62	15.978,62
retribuzione lorda media annua	69.653,50	81.822,95	12.169,45



<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	29,52	30,42	0,90
retribuzione	877.277,00	1.025.817,00	148.540,00
ferie-permessi-festività	-12.132,00	-46.476,00	-34.344,00
indennità	6.080,00	6.333,00	253,00
straordinario	11.946,00	10.448,00	-1.498,00
premio di risultato	14.852,00	14.327,00	-525,00
contributi inps + inail	255.660,00	285.791,00	30.131,00
altri contributi e fondi	26.522,00	30.491,00	3.969,00
tfr	89.913,00	107.272,00	17.359,00
costo totale	1.270.118,00	1.434.003,00	163.885,00
costo medio	43.025,68	47.140,14	4.114,46
retribuzione lorda media annua	30.831,81	34.744,41	3.912,60
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	8,00	8,00	0,00
retribuzione	183.262,00	227.929,00	44.667,00
ferie-permessi-festività	-3.980,00	-5.259,00	-1.279,00
indennità	2.121,00	2.677,00	556,00
straordinario	3.319,00	3.308,00	-11,00
premio di risultato	2.084,00	2.084,00	0,00
contributi inps + inail	57.480,00	70.839,00	13.359,00
altri contributi e fondi	3.128,00	3.418,00	290,00
tfr	20.357,00	27.825,00	7.468,00
costo totale	267.771,00	332.821,00	65.050,00
costo medio	33.471,38	41.602,63	8.131,25
retribuzione lorda media annua	23.848,25	29.499,75	5.651,50
<b>totale costo personale</b>	<b>2.486.041,00</b>	<b>2.982.926,00</b>	<b>496.885,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>46,02</b>	<b>48,00</b>	<b>1,98</b>
<b>costo medio</b>	<b>54.020,88</b>	<b>62.144,29</b>	<b>8.123,41</b>

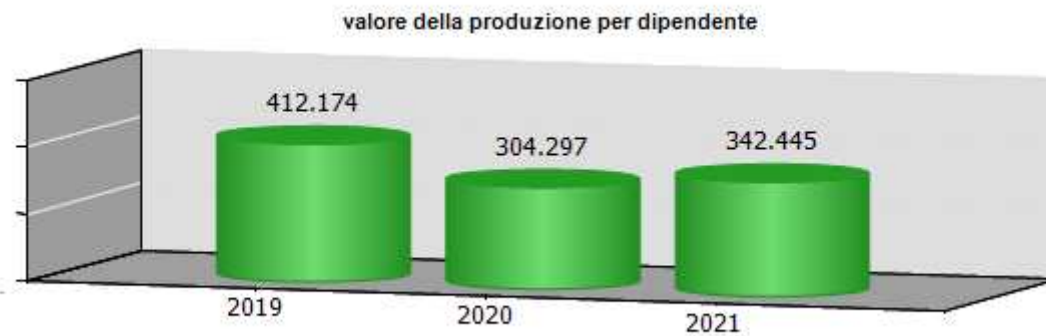
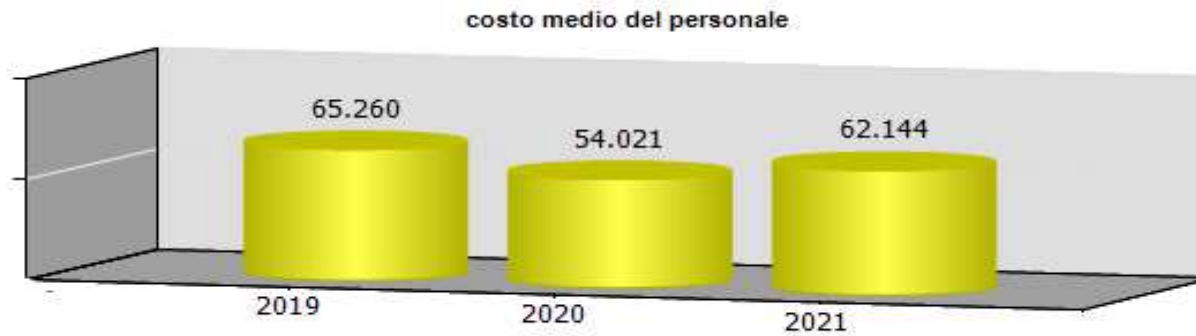
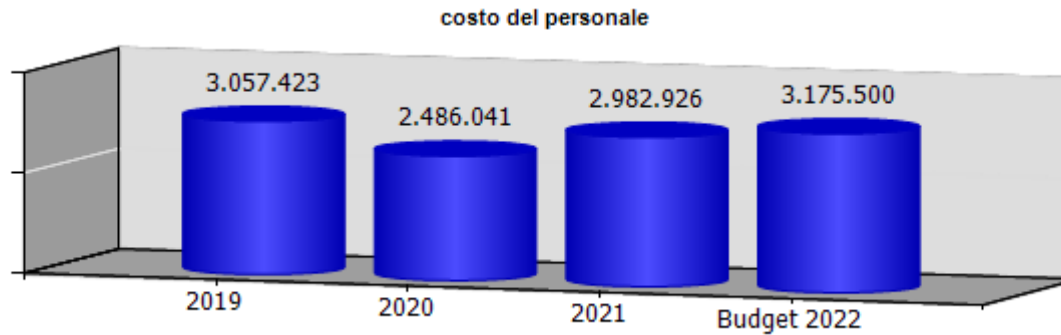




<b>contratti di lavoro flessibili</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	0,50	1,00	0,50
costo totale	89.005,00	184.909,00	95.904,00
costo medio	178.010,00	184.909,00	6.899,00
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	2,00	2,00	0,00
costo totale	89.164,50	90.524,00	1.359,50
costo medio	44.582,25	45.262,00	679,75
<b>totale costo personale</b>	<b>178.169,50</b>	<b>275.433,00</b>	<b>97.263,50</b>
<b>addetti medi</b>	<b>2,50</b>	<b>3,00</b>	<b>0,50</b>
<b>costo medio</b>	<b>71.267,80</b>	<b>91.811,00</b>	<b>20.543,20</b>

La voce "dirigenti" accoglie personale dipendente a tempo determinato.

Il personale somministrato accolto nella voce "operai" è registrato in Bilancio nella Voce B7 Costi per servizi.





<b>ccnl dipendenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>	<b>note</b>
------------------------	---	--	--	-------------

Autorimesse e Autonoleggi	Scaduto 31/12/2021	0,00	0,00	
Terziario Confcommercio	Scaduto 31/12/2019	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	25.377,50	26.298,55	25.711,89	24.858,07
risorse per premio di risultato	25.377,50	26.298,55	25.711,89	24.858,07
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	604,23	641,43	627,12	621,45
straordinario	63.424,59	42.043,45	28.933,80	36.984,76

<b>ccnl dirigenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
-----------------------	---	--	--

Dirigenti Commercio	rinnovato 21/07/2016 - validità 31/12/2022	0,00	0,00
---------------------	--	------	------

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	31.288,40
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	31.288,40
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	31.288,40





	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2021</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.467.547	2.075.029
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	181.640	112.779
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	507.557	699.638
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	127.338	208.259
7 Oneri per il nucleo	52.440	58.381





familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	17.625	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	11.636	24.780
10 Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>2.365.783</b>	<b>3.178.866</b>
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	27.751	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	11.636	24.780
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	80.231
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	196.235
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	37.099	66.141
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	18.629	19.754
7. Incentivi per la	0	0





progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>95.115</b>	<b>387.141</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>2.270.668</b>	<b>2.791.725</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	35	48
Assunzioni	1	0
Cessazioni	1	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>35</b>	<b>48</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	3
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>36</b>	<b>51</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.374.806	4.618.985
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>1,43</b>	<b>1,45</b>



<b>INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>delta</b>	<b>2021</b>	<b>delta</b>	<b>proiez. 2022</b>	<b>delta</b>
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	5.156.047,00	3.262.384,00	-1.893.663,00	4.618.985,00	1.356.601,00	4.068.171,00	-550.814,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,00	-0,02	0,01	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,06	0,00	-0,06	0,00	0,00		
Indebitamento Finanziario	16.423.453,00	15.689.304,00	-734.149,00	20.314.406,00	4.625.102,00	17.160.459,00	-3.153.947,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-11.979.019,00	-9.690.802,00	2.288.217,00	-9.871.876,00	-181.074,00	-11.855.809,00	-1.983.933,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,23	0,24	0,01	0,23	-0,01		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	3,35	3,14	-0,21	3,32	0,18		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	17.426.768,00	17.804.467,00	377.699,00	23.086.786,00	5.282.319,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-5.941.649,00	-7.131.600,00	-1.189.951,00	-2.045.160,00	5.086.440,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,75	0,71	-0,04	0,92	0,21		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-5.969.364,00	-7.161.996,00	-1.192.632,00	-2.075.556,00	5.086.440,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,74	0,71	-0,03	0,92	0,21		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-33.953.597,00	-32.518.944,00	1.434.653,00	-31.167.089,00	1.351.855,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,31	0,33	0,02	0,34	0,01		



Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-5.941.649,00	-7.131.600,00	-1.189.951,00	-2.045.160,00	5.086.440,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,88	0,85	-0,03	0,96	0,11		

Gli indicatori risentono di risconti passivi a lungo termine per oltre 15 milioni di euro.



# Sviluppo Genova s.p.a.



**oggetto sociale** (estratto)

promozione, coordinamento e realizzazione di iniziative di governo e di attuazione di processi complessi di riorganizzazione territoriale ed urbanistica nel perseguimento di finalità coerenti con i pertinenti livelli di interessi pubblici. In particolare la società, sotto il governo di una regia pubblica, promuove e gestisce - nell'ambito del perseguimento delle finalità di cui sopra - processi di trasformazione territoriale e di riconversione urbanistica di complessi immobiliari mediante la progettazione, il coordinamento e la realizzazione degli interventi necessari...

**capitale sociale:** € 5.164.500,00

<b>soci:</b> comune di Genova	48,50%
amiu spa	2,50%
carige spa	15,00%
camera commercio genova	10,00%
filse spa	6,00%
banco popolare coop	5,00%
aeroporto ge spa	4,00%
assindustria	3,00%
so.fin.coop. spa	3,00%
bnl spa	3,00%

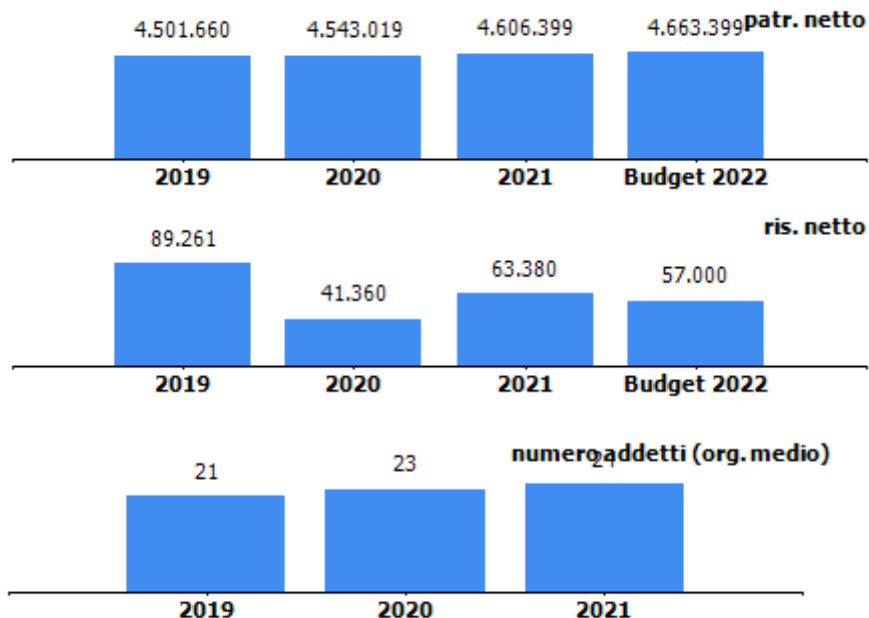
*Comune di Genova partecipa direttamente con il 48,5% e per la restante quota indirettamente tramite Amiu spa.*

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

Iniziative dirette alla predisposizione di aree e/o immobili idonei allo sviluppo di insediamenti produttivi mediante interventi di bonifica ambientale, opere di urbanizzazione, infrastrutture e realizzazione di edifici

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 63.380**

	2020	2021
impegno bilancio comunale	242.017	427.638



**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	amministratore unico	comune di genova	22/07/2020-30/04/2023	52.000,00 €

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	presidente	filse	19/04/2021-30/04/2024	7.800,00 €
	sindaco	c.c.i.a.a.	19/04/2021-30/04/2024	5.200,00 €
	sindaco	comune di genova	19/04/2021-30/04/2024	5.200,00 €
	sindaco supplente	comune di genova	19/04/2021-30/04/2024	0,00 €
	sindaco supplente	comune di genova	19/04/2021-30/04/2024	0,00 €

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>
	presidente	comune di genova	18/04/2018-18/04/2021	7.500,00 €
	sindaco	filse	18/04/2018-18/04/2021	5.000,00 €
	sindaco	c.c.i.a.a.	18/04/2018-18/04/2021	5.000,00 €
	sindaco supplente	comune di genova	18/04/2018-18/04/2021	0,00 €
	sindaco supplente	comune di genova	18/04/2018-18/04/2021	0,00 €



STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>245.864</b>	<b>224.956</b>	<b>197.599</b>
Immobilizzazioni immateriali	209.077	185.250	175.463
Immobilizzazioni materiali	16.787	19.706	22.136
Immobilizzazioni finanziarie	20.000	20.000	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>18.086.595</b>	<b>16.418.940</b>	<b>15.562.301</b>
Rimanenze	14.034.067	14.377.215	13.340.503
Crediti	4.050.863	2.035.848	2.221.768
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	1.665	5.878	30
<b>Ratei e risconti</b>	<b>504.236</b>	<b>459.563</b>	<b>383.045</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>18.836.695</b>	<b>17.103.460</b>	<b>16.142.945</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>4.501.660</b>	<b>4.543.019</b>	<b>4.606.399</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>331.835</b>	<b>281.830</b>	<b>76.623</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>472.635</b>	<b>510.666</b>	<b>461.527</b>
<b>Debiti</b>	<b>12.160.140</b>	<b>10.850.556</b>	<b>10.495.227</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>1.370.325</b>	<b>917.390</b>	<b>503.169</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>18.836.695</b>	<b>17.103.460</b>	<b>16.142.945</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	3.718.859	1.901.650	2.116.554
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	332.004	134.198	105.214
<b>totale</b>	<b>4.050.863</b>	<b>2.035.848</b>	<b>2.221.768</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	6.774.920	3.243.234	4.688.740
verso fornitori	3.906.969	6.001.478	4.722.580
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	1.479.051	1.605.844	1.083.907
<b>totale</b>	<b>12.160.940</b>	<b>10.850.556</b>	<b>10.495.227</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	5.164.500	5.164.500	5.164.500
Riserva legale	3.291	3.291	3.291
Altre Riserve	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-755.392	-666.131	-624.772
Utile (perdita) dell'esercizio	89.261	41.359	63.380
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>4.501.660</b>	<b>4.543.019</b>	<b>4.606.399</b>

## **STATO PATRIMONIALE**

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Nel 2021 si è proceduto alla svalutazione della partecipazione nell'Associazione Festival della Scienza in quanto il patrimonio netto dell'Associazione al 31.12.2020 risultava interamente assorbito dalle perdite degli esercizi precedenti.

### **Indebitamento finanziario**

**L'indebitamento bancario complessivo (circa 4,7€mil) presenta un significativo incremento rispetto al 2020 (circa +44,8%)** dovuto quasi esclusivamente alle dinamiche incassi/esborsi con Società per Cornigliano.

**I debiti a breve termine** (0,821€mil) sono relativi (per 0, 156€mil) a quote di finanziamenti e scoperti di conto corrente a fronte di fidi concessi per complessivi circa 5,4€mil. Tale voce include la quota a breve (0,665€mil) dei finanziamenti a m/l.

**I debiti a medio e lungo termine** sono costituiti da:

- **un mutuo ipotecario decennale** (pari a 2,2€mil) stipulato nel mese di giugno 2017 con la Banca Popolare di Sondrio finalizzato all'estinzione della quota residua di un analogo mutuo di originari 4€mil concesso nel 2013 da Banca Intesa Sanpaolo per l'acquisto dell'area ex Colisa. Tale mutuo, regolato a condizioni di mercato molto più favorevoli rispetto al precedente, presenta rate di rimborso trimestrali con decorrenza dal 31 luglio 2017 al 31 ottobre 2027.

- **un mutuo ipotecario decennale** (pari a 1,4 €mil) stipulato nel mese di dicembre 2019 con la Banca Popolare di Sondrio, c.d. "mutuo di liquidità" volto a dare maggior equilibrio finanziario per operazioni a m/l termine effettuate in anni passati per l'acquisto e la ristrutturazione dell'edificio industriale "ex Cartiera di Voltri". Tale mutuo, regolato a condizioni di mercato, presenta rate di rimborso mensili con decorrenza dal 10 febbraio 2020 al 31 gennaio 2030.

- **un finanziamento chirografario decennale** con garanzia MCC (pari a 1,25 €mil) stipulato nel mese di gennaio 2021 con la Banca Carige.

- **un finanziamento chirografario sessennale** con garanzia MCC (pari a 0,8 €mil) stipulato nel mese di gennaio 2021 con la Banca Popolare di Sondrio.

Si evidenzia che nel mese di gennaio 2022 la Società ha ottenuto un ulteriore importante finanziamento chirografario con garanzia SACE rilasciato da Banca Carige per 1€mil da rimborsarsi in 5 anni ad un tasso fisso dell'1,36% a consolidamento del debito a breve.

### **Fondi rischi e oneri**

In riduzione rispetto al 2020 (- € 205.207).

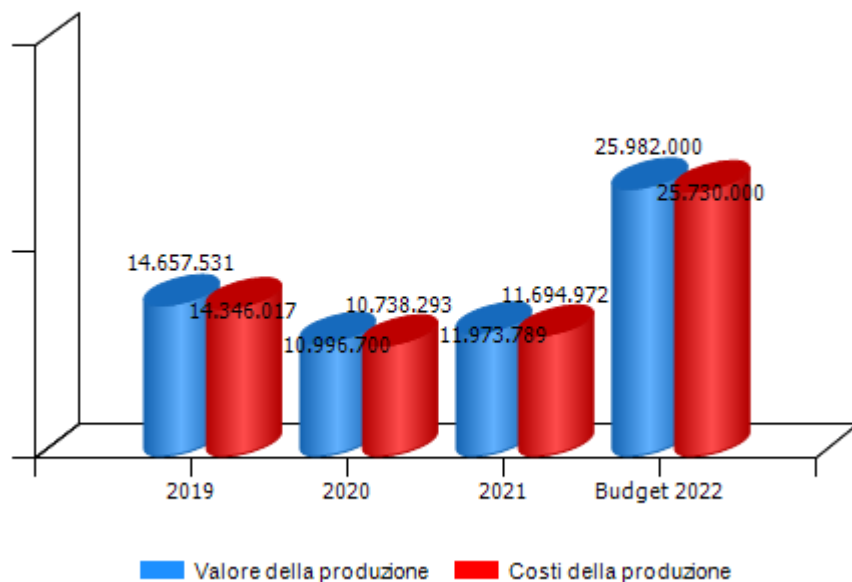
Il fondo per rischi ed oneri è iscritto per fronteggiare eventuali costi inerenti alcuni lavori di manutenzione straordinaria sul fabbricato "ex Cartiera di Voltri" (la relativa quota pari a € 39.462 risulta interamente utilizzata essendo decaduto il rischio), per rischi contrattuali (utilizzato parzialmente nel 2021 per € 135.000 per fare fronte alla perdita derivante dalla vendita di un locale della ex Cartiera di Voltri, con un residuo a fine esercizio di € 35.373), per l'opzione d'acquisto su contratti di locazione (€ 41.250 di cui € 15.750 stanziati nel 2021 per circa € 10.000 per l'area industriale di Ronco Scrivia e per circa € 5.000 per la ex Cartiera di Voltri), per garanzia patrimonio aziendale (la relativa quota pari a € 46.496 è stata interamente utilizzata nell'esercizio).

### **Disponibilità liquide**

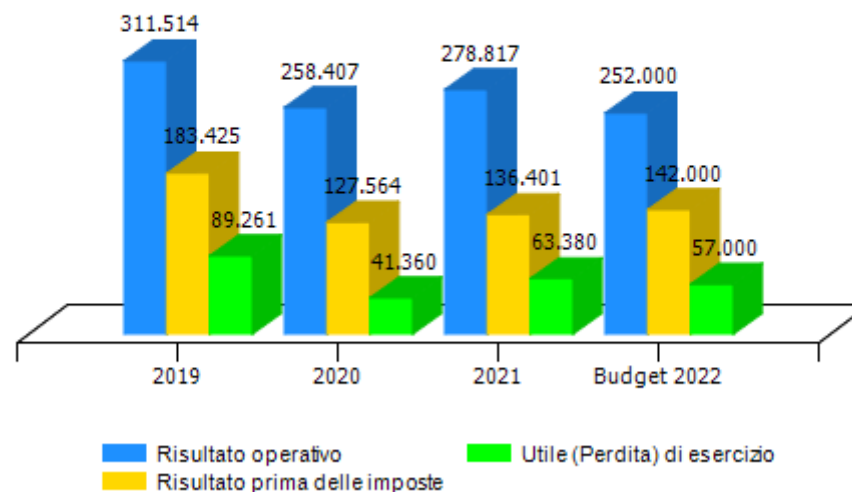
La variazione negativa intervenuta nella liquidità è esclusivamente legata alle tempistiche incassi/esborsi con Società per Cornigliano.

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	14.657.531	10.996.700	11.973.789	25.982.000
Costi della produzione (B)	14.346.017	10.738.293	11.694.972	25.730.000
Risultato operativo (A-B)	311.514	258.407	278.817	252.000
Gestione finanziaria	-128.089	-130.843	-122.416	-110.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	-20.000	0
Risultato prima delle imposte	183.425	127.564	136.401	142.000
Imposte sul reddito	94.164	86.204	73.021	85.000
Utile (Perdita) di esercizio	89.261	41.360	63.380	57.000

Andamento valore e costo della produzione

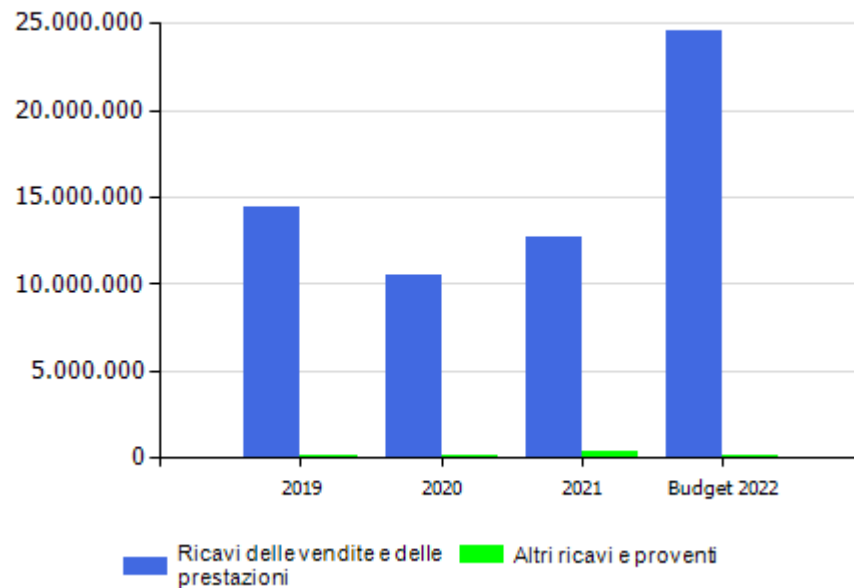


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

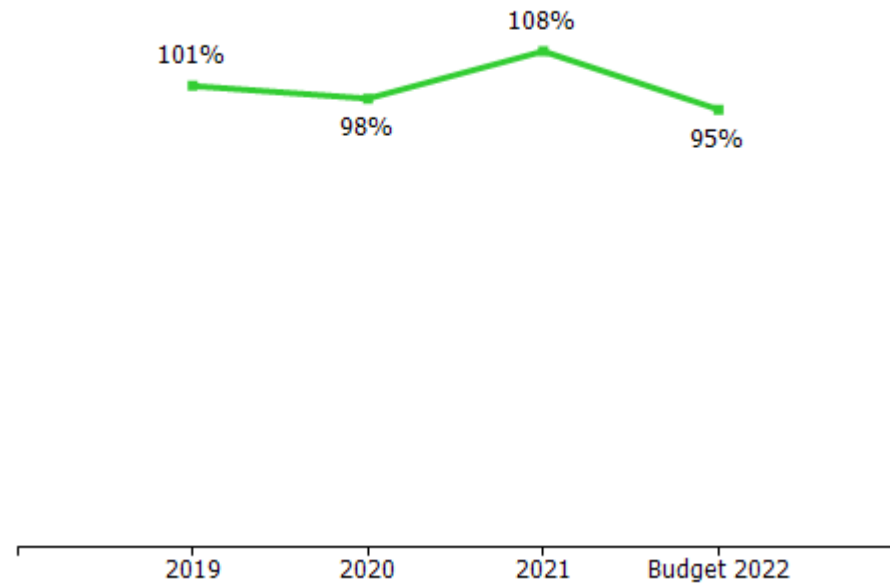


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.422.437	10.500.287	-27%	12.639.263	20%	24.544.000	94%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	168.547	343.148	104%	-1.036.712	-402%	1.402.000	-235%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	66.547	153.265	130%	371.238	142%	36.000	-90%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>14.657.531</b>	<b>10.996.700</b>	<b>-25%</b>	<b>11.973.789</b>	<b>9%</b>	<b>25.982.000</b>	<b>117%</b>

Composizione valore della produzione



marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



**Il valore della produzione** 2021 complessivamente in aumento rispetto al 2020 per € 977.090.

**I ricavi** conseguiti dalla società nel corso del 2021, risultano di circa 12,6 €mil. contro i circa 10,5 €mil. del 2020 e sono attribuibili:

- ai lavori civili di viabilità e alle attività di progettazione svolti per conto delle mandanti Società per Cornigliano-ANAS (77.9%) per un importo di 9,9 €mil contro i 8,9 €mil del 2020;
- alle altre commesse diverse dall'attività con Società per Cornigliano per 2,7 €mil contro i 1,6 €mil del 2020 di seguito dettagliate:
  - prestazioni professionali e tecniche svolti a favore di IRETI per le nuove reti di Via Cornigliano (5.7%);
  - occupazione temporanea dell'area ex-Colisa da Autostrade S.p.A. (3.5%);
  - prestazioni professionali e tecniche fornite nell'ambito del programma straordinario di Autorità Portuale (3.6%);
  - prestazioni di servizi professionali svolti a favore di ASP BRIGNOLE, COMUNE DI GENOVA e ASPI (6%);
  - ricavi derivanti dalle locazioni dei locali della ex Cartiera di Voltri e dalla cessione di una unità immobiliare della stessa (3%);
  - locazione dei terreni di Ronco Scrivia (0.1%);
  - altri minori (0.2%).

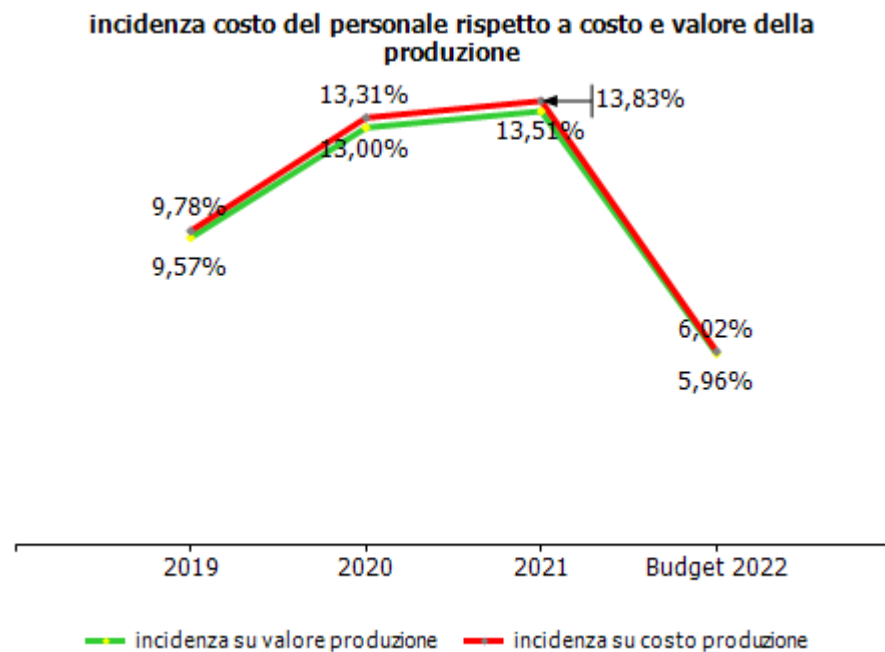
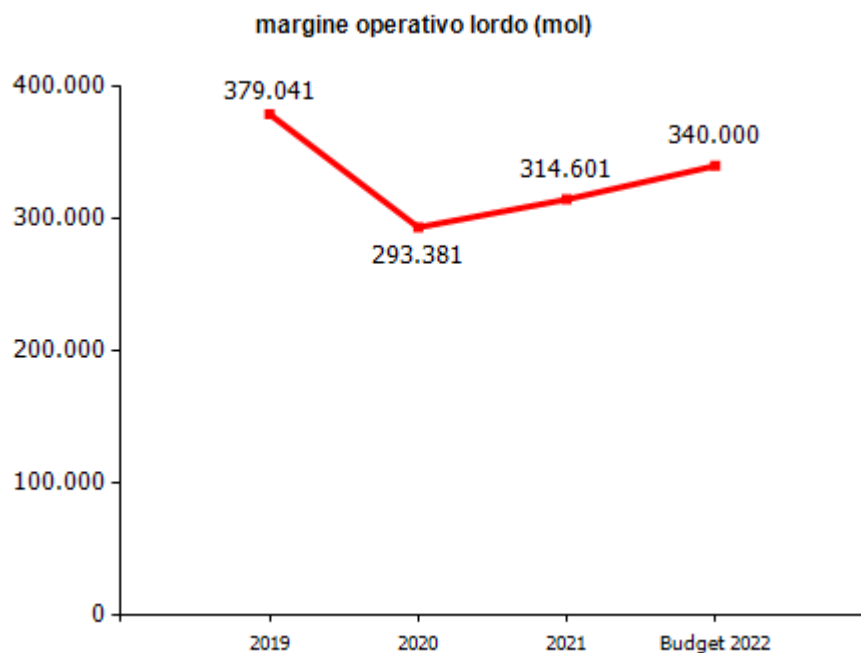
Si evidenzia che la crescita dei ricavi (+20,4% rispetto al 2020) sia ascrivibile per circa il 50% al committente Società per Cornigliano, in particolare alla differenza temporale tra la previsione di avanzamento di alcuni lavori e la partenza di nuovi importanti lavori che sono slittati a fine 2020 e per il restante 50% alle altre attività, in particolare, alla chiusura della commessa ASP Brignole "corridoio degli uomini" e della commessa Comune di Genova "Mappatura scuole" e al considerevole aumento delle attività svolte su incarico di Autorità di Sistema Portuale.

**Il saldo della voce "Variazione delle rimanenze di iniziative edilizie"** (circa - € 450.000) è generata dalla chiusura di importanti commesse gestite a magazzino e controbilanciata dall'accantonamento a rimanenza di quattro commesse.

**La voce "Variazione delle rimanenze di aree da progetti obiettivo 2"** (circa - € 586.000) si movimenta nel 2021 per -€ 400.000 in relazione alla vendita di una unità immobiliare della ex Cartiera di Voltri e per -€ 186.000 per l'accantonamento ad un fondo svalutazione rimanenze di Ronco Scrivia per adeguare il valore di libro al fair value determinato dall'opzione di acquisto inserita nel contratto di locazione in vigore dal 01/10/2021.

**La voce "altri ricavi e proventi"** ricomprende il rimborso (€ 17.000) per un dipendente distaccato presso Aster, utilizzo fondi rischi per € 321.000 di cui € 110.000 relativi al fondo svalutazione crediti risultato eccessivo rispetto al monte crediti presente in bilancio.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Servizi	12.688.244	9.078.295	-28,45%	9.813.694	8,10%	23.911.000	143,65%
Godimento beni di terzi	74.051	79.507	7,37%	79.547	0,05%	79.000	-0,69%
Personale	1.403.132	1.430.245	1,93%	1.618.059	13,13%	1.550.000	-4,21%
Ammortamenti e svalutazioni	27.527	28.975	5,26%	35.784	23,50%	33.000	-7,78%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	40.000	6.000	-85,00%	0	-100,00%	55.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	113.063	115.271	1,95%	147.888	28,30%	102.000	-31,03%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>14.346.017</b>	<b>10.738.293</b>	<b>-25,15%</b>	<b>11.694.972</b>	<b>8,91%</b>	<b>25.730.000</b>	<b>120,01%</b>



**I costi della produzione** 2021 complessivamente in aumento rispetto al 2020 per € 956.679.

L'incremento è principalmente imputabile alla **voce servizi** e derivante dall'aumento di quasi pari importo dei ricavi relativi alla commessa con Società per Cornigliano; si evidenzia che il rapporto in essere con SPC è indipendente dai "costi esterni" sostenuti che vengono riaddebitati alla pari. Solo il costo del personale Sviluppo Genova impegnato sulle attività di Cornigliano viene fatturato al costo maggiorato di una predefinita percentuale di spese generali.

La voce servizi rappresenta la componente di costo più rilevante (€ 9.813.694 di cui € 8.643.000 relativi all'attività svolta per conto di Società per Cornigliano) pari all'83,91% del totale dei costi di produzione.

Anche il "**Costo del personale**" è in sensibile crescita rispetto al 2020 (+13.3%) determinato dalla seguente movimentazione del personale nel corso del 2021:

- assunzione a tempo determinato per 12 mesi di n. 1 impiegato tecnico in data 15 febbraio 2021;
- assunzione a tempo indeterminato di n. 1 quadro tecnico in data 15 marzo 2021;
- assunzione a tempo indeterminato di n. 1 impiegato con mansioni di segreteria di direzione in data 10 giugno 2021 in sostituzione di un pensionamento;
- prosecuzione del distacco di n. 1 risorsa presso una Società del Gruppo dal mese di gennaio 2021 e fino al 28 febbraio 2021;
- uscita di n. 1 quadro tecnico in data 01 marzo 2021 per il raggiungimento dei requisiti pensionistici;
- uscita di n. 1 impiegato con mansione di segreteria di direzione in data 30 giugno 2021 per il raggiungimento dei requisiti pensionistici;
- uscita di n. 1 impiegato amministrativo in data 30 settembre 2021 per la scadenza del contratto a tempo determinato.

L'organico al 31.12.2021 è pari a 23 unità come nel 2020, tuttavia nel 2021 il personale medio è stato superiore rispetto al 2020, 23,75 unità contro le 22,5 dell'anno scorso.

Gli **altri costi** sono in linea con l'esercizio precedente.

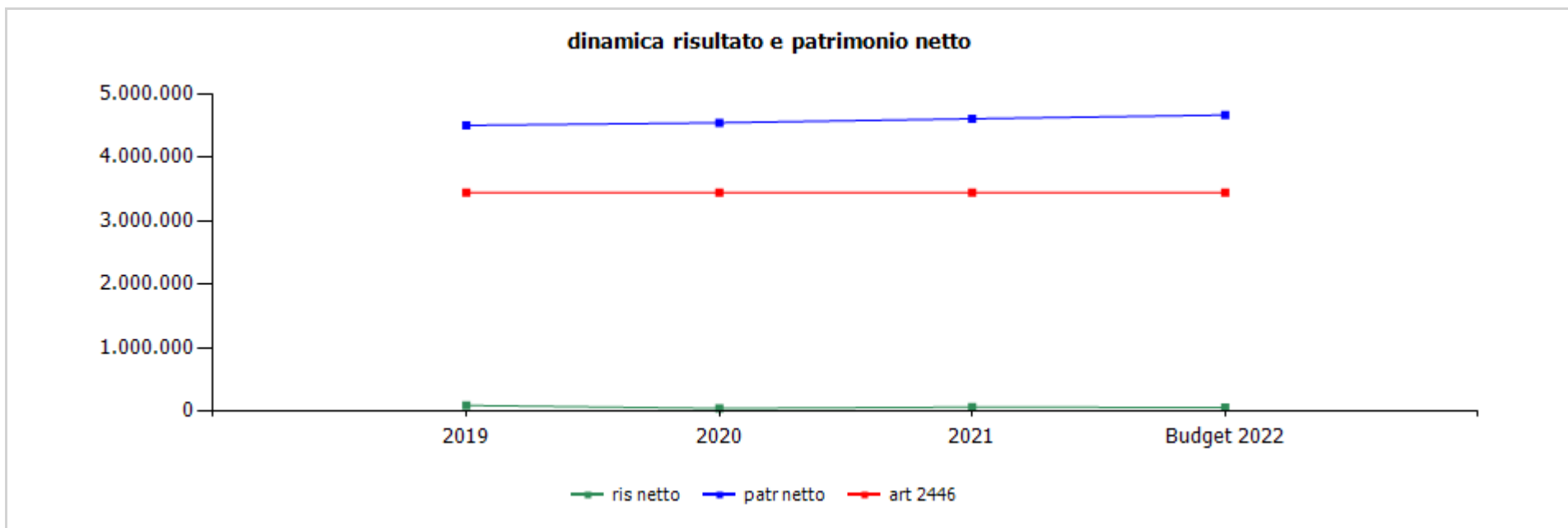
<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-128.089</b>	<b>-130.843</b>	<b>-122.416</b>	<b>-110.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	3	4	49	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	128.092	130.847	122.465	110.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	20.000	0

**Oneri finanziari:** trattasi di interessi passivi bancari. In riduzione rispetto al 2020 (- € 8.392).

**Rettifiche di valore di attività finanziarie:** si riferiscono alla svalutazione della partecipazione nell'Associazione Festival della Scienza



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>63.380</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	195.533
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>258.913</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	166.042
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>424.955</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-1.366.498
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-941.543</b>
altre rettifiche	-481.289
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>-1.422.832</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-28.522</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>1.445.506</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>-5.848</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>5.878</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>30</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	89.261	41.360	63.380	57.000
<b>patr netto</b>	4.501.660	4.543.019	4.606.399	4.663.399
<b>art 2446</b>	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>10.500.286,38</b>	<b>12.639.263,14</b>
attività cantiere Cornigliano	8.875.537,84	9.845.856,62
<b>attività altre commesse</b>	<b>1.624.748,54</b>	<b>2.793.406,52</b>
valorizzazione area ex Colisa	437.149,29	441.522,33
cartiera di Voltri	134.352,91	382.120,93
Ronco Scrivia - Isolabuona	0,00	9.750,00
terreni San Quirico	5.000,00	5.000,00
altre	1.048.246,34	1.955.013,26
altri ricavi e proventi	153.265,00	371.237,69
<b>variazioni dei lavori in corso su ordinazione</b>	<b>343.148,00</b>	<b>-1.036.711,83</b>
rimanenze di iniziative edilizie in proprio	343.148,00	-450.406,51
rimanenze di aree per Obiettivo 2	0,00	-586.305,32
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>10.996.699,38</b>	<b>11.973.789,00</b>

La voce "altre" pari a 1.955.013,26 dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per l'anno 2021 è così composta:

IRETI via Cornigliano	720.419,22
AQCGe mappatura scuole	105.000,00
AQCGe viadotto Pionieri aereop.	82.536,04
ASPI SOT Resp. Ambientale	43.875,00
ASPI Pregate Derna	128.003,43
APG Progr.Straord.interventi	460.699,79
ASP Brignole 'corridoio'	401.885,17
Vari	12.594,61

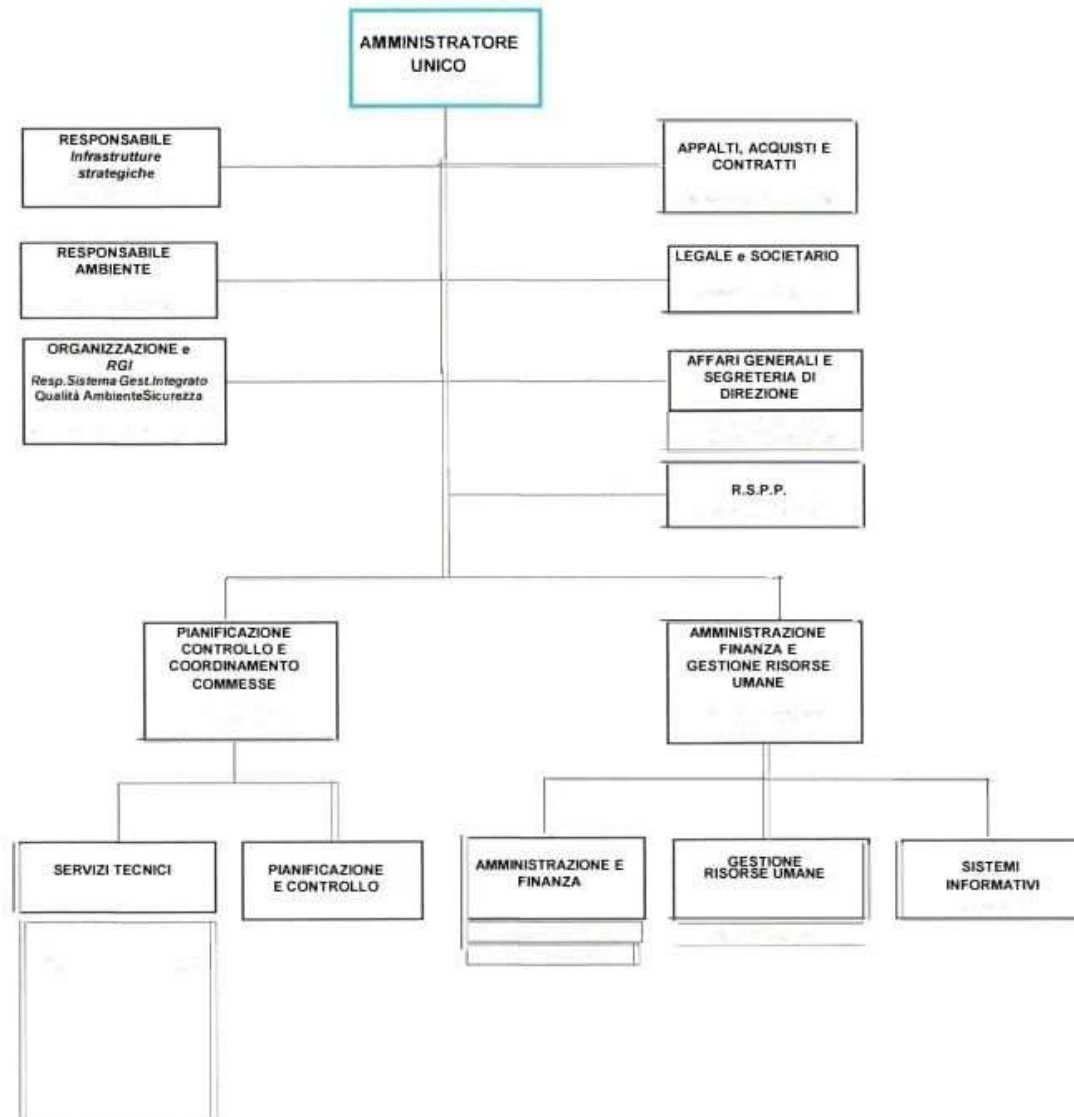
	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>1.430.245,00</b>	<b>1.618.059,23</b>
tempo indeterminato	1.286.288,12	1.516.615,08
tempo determinato	72.021,88	84.260,95
personale in distacco	71.935,00	17.183,20
<b>MATERIALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SERVIZI</b>	<b>9.078.294,66</b>	<b>9.813.726,89</b>
mensa/buoni pasto	27.769,00	25.257,37
formazione	10.540,00	3.764,51
trasferte	0,00	0,00
<b>utenze</b>	<b>24.872,00</b>	<b>29.704,14</b>
telefonia	11.238,00	11.749,62
energia elettrica	13.634,00	17.954,52
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
manutenzioni	4.025,90	15.086,00
pulizia	14.007,00	16.200,00
trasporti	0,00	0,00
traslochi	0,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>1.576,45</b>	<b>1.939,95</b>
spese rappresentanza	1.576,45	1.679,95
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	260,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	33.490,48	26.135,84
spese postali	124,35	240,90
smaltimento rifiuti	0,00	0,00
sorveglianza	0,00	0,00
<b>organi sociali</b>	<b>80.514,42</b>	<b>81.046,97</b>

amministratori	62.314,42	62.846,97
collegio sindacale	18.200,00	18.200,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>32.422,20</b>	<b>49.785,16</b>
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	6.500,00	8.541,67
assistenza fiscale	10.920,58	15.201,00
assistenza legale	0,00	10.044,58
di cui per assistenza in giudizio	7.014,54	0,00
gestione paghe e contributi	7.271,99	8.760,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	1.148,00	1.694,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	1.181,63	343,91
OdV e adeguamento d lgs 231/2001	5.400,00	5.200,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
collaborazioni	9.540,00	11.703,25
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	81.804,11	60.947,35
<b>attività cantiere Cornigliano</b>	<b>7.746.876,80</b>	<b>8.642.677,43</b>
progettazione	172.141,15	69.130,78
lavori	7.492.813,71	8.118.007,02
altri servizi	81.921,94	455.539,63
<b>altre commesse</b>	<b>1.005.014,26</b>	<b>843.712,33</b>
valorizzazione area ex Colisa	3.964,00	12.105,91
cartiera di Voltri	15.092,61	21.185,19
Ronco Scrivia - Isolabuona	3.695,77	7.977,69
terreni San Quirico	1.498,74	8.448,94
altre	980.763,14	793.994,60
organismo di vigilanza	0,00	0,00
veicoli aziendali	5.717,69	5.525,69

personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>79.507,25</b>	<b>79.547,14</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>43.885,62</b>	<b>43.191,53</b>
immobili ad uso ufficio	43.885,62	43.191,53
immobili ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
<b>noleggi</b>	<b>7.265,25</b>	<b>7.919,64</b>
automezzi	7.265,25	7.919,64
telefoni	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
altro	28.356,38	28.435,97
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>115.271,09</b>	<b>147.855,61</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>103.102,00</b>	<b>104.098,00</b>
imu	97.156,00	96.647,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	5.946,00	7.451,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	0,00	0,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	4.304,39	33.312,19
valori bollati	0,00	0,00
altri	7.864,70	10.445,42
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>28.975,00</b>	<b>35.783,32</b>
imm immateriali	23.827,00	29.033,78
imm materiali	5.148,00	6.749,54
acc fondo svalutazione	0,00	0,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	6.000,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>10.738.293,00</b>	<b>11.694.972,19</b>

**Servizi** la voce "altre" pari 793.994,60 relativa alle commesse per l'anno 2021 è così composta:

IRETI via Cornigliano	271.422,88
AQCGe mappatura scuole	59.330,00
ASPI ampli viadotto casello Ge	5.803,20
ASPI Preate Derna	96,00
APG Progr.Straord.interventi	181.238,04
ASP Brignole 'corridoio'	93.109,82
IREN sp DX	120.000,00
AMIU Bonifiche sede S.Felice	10.823,90
ASP Brignole 'oratorio'	40.442,00
Vari	11.728,76





anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
	<b>tot</b>													
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri</b>	10	1	1	0	0	6	4	0	51,0	9	1	0	0	0
<b>impiegati</b>	12	2	1	0	0	6	6	2	43,67	6	6	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>22</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>47,00</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

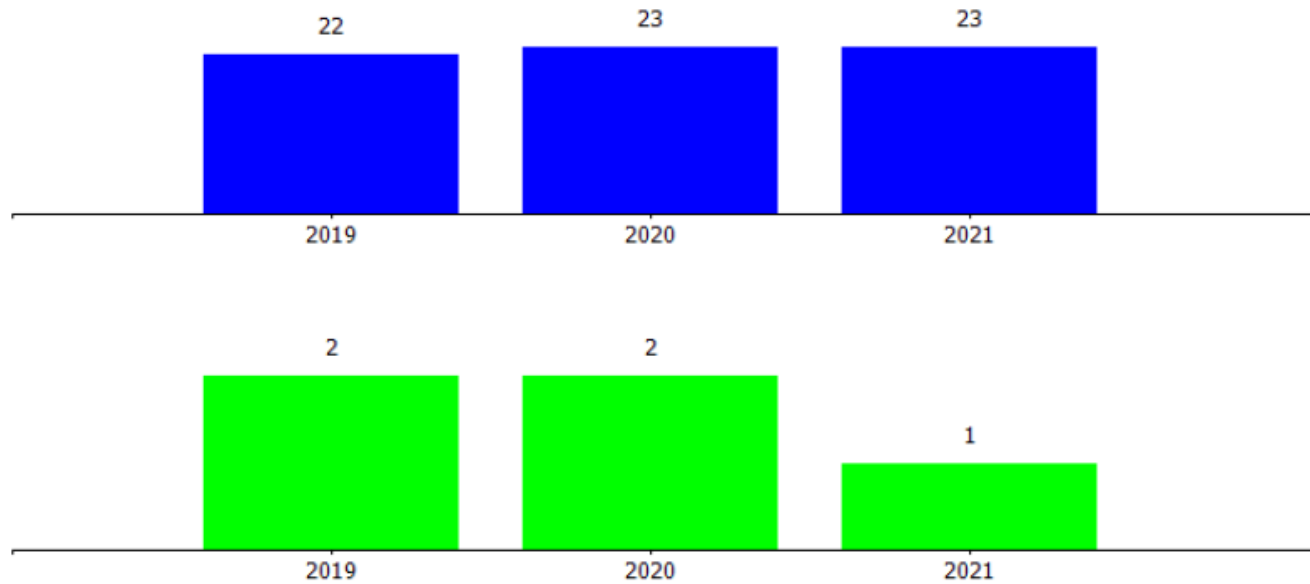
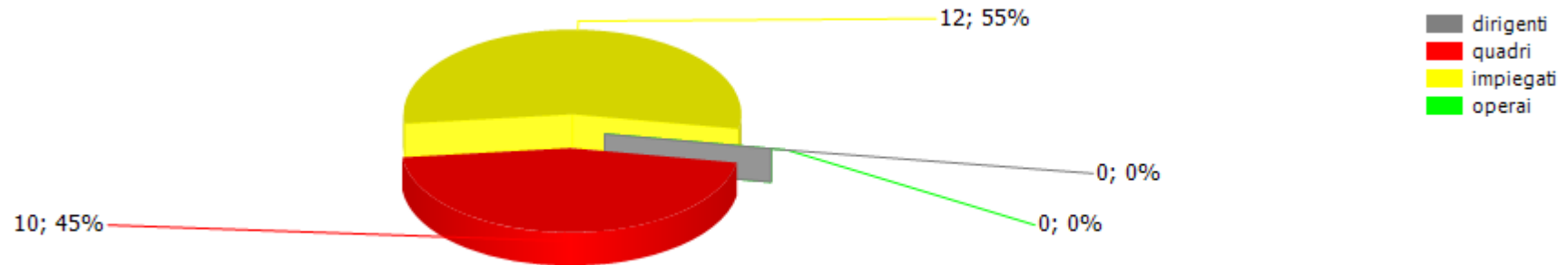
% assenza **13.45**

di cui per ferie **11,39**

Nell'organico è compreso 1 quadro in distacco presso Aster spa dal 1/1/2021 al 28/2/2021.

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
	<b>tot</b>													
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	1	1	2	0	0	1	0	0	55,0	0	1	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55,0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021**



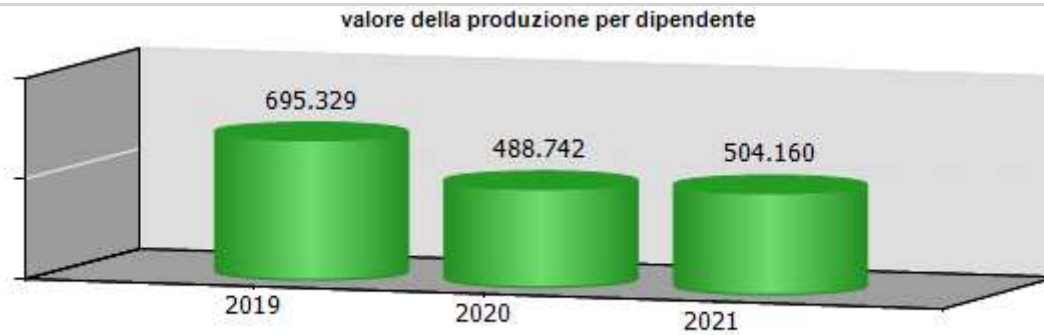
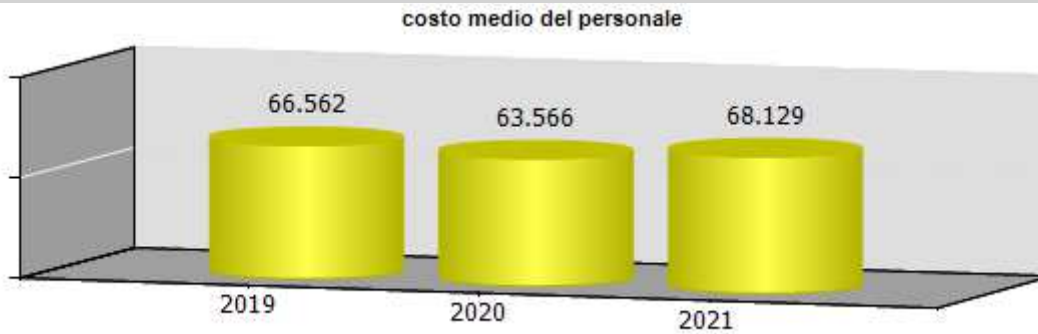
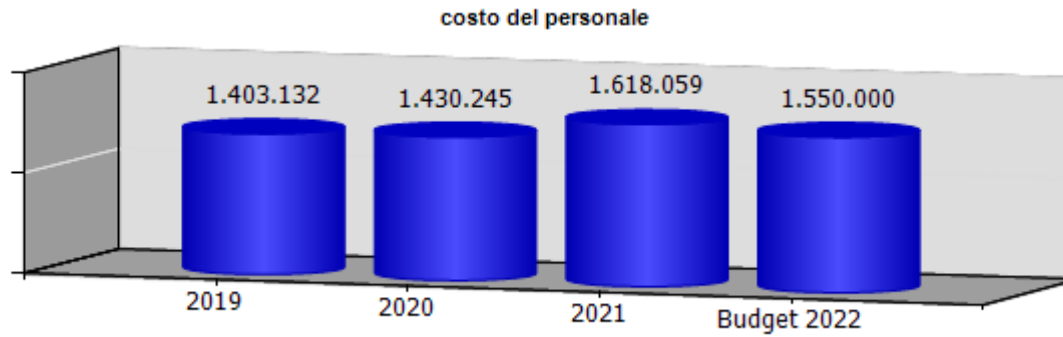
<b>costi/organici medi n° €</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	10,00	10,00	0,00
retribuzione	591.539,11	637.167,86	45.628,75
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	201.390,45	206.046,89	4.656,44
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	44.258,29	50.654,02	6.395,73
costo totale	837.187,85	893.868,77	56.680,92
costo medio	83.718,79	89.386,88	5.668,09
retribuzione lorda media annua	59.153,91	63.716,79	4.562,88
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	12,50	13,75	1,25
retribuzione	419.156,60	509.289,43	90.132,83
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	141.372,54	171.047,39	29.674,85
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	32.528,01	43.853,65	11.325,64
costo totale	593.057,15	724.190,47	131.133,32
costo medio	47.444,57	52.668,40	5.223,83
retribuzione lorda media annua	33.532,53	37.039,23	3.506,70
<b>totale costo personale</b>	<b>1.430.245,00</b>	<b>1.618.059,24</b>	<b>187.814,24</b>
<b>addetti medi</b>	<b>22,50</b>	<b>23,75</b>	<b>1,25</b>
<b>costo medio</b>	<b>63.566,44</b>	<b>68.128,81</b>	<b>4.562,37</b>

Nel costo del personale è compreso il costo di € 17.183,20 di 1 quadro in distacco dal 1/1/2021 al 28/2/2021 presso ASTER il cui rimborso è inserito nella voce 'Altri Ricavi'.

Non è presente personale in distacco presso la società.

<b>contratti di lavoro flessibili</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	1,46	1,67	0,21
costo totale	72.021,88	84.260,95	12.239,07
costo medio	49.330,05	50.455,66	1.125,60
<b>totale costo personale</b>	<b>72.021,88</b>	<b>84.260,95</b>	<b>12.239,07</b>
<b>addetti medi</b>	<b>1,46</b>	<b>1,67</b>	<b>0,21</b>
<b>costo medio</b>	<b>49.330,05</b>	<b>50.455,66</b>	<b>1.125,60</b>

I dati relativi al consuntivo 2021 sono relativi a due contratti a tempo determinato. Il primo da gennaio a settembre 2021, il secondo da febbraio a dicembre 2021. Il relativo costo è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.



<b>ccnl dipendenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
edilizia industria nazionale	01/10/2020 - 30/09/2022	11.223,00	11.910,00
provinciale integrativo	01/01/2022	0,00	16.887,36

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00

Non è prevista contrattazione aziendale

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2021</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.196.443	1.146.457
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3. Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	376.042	377.094
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	85.933	94.508
7. Oneri per il nucleo	0	0

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0
10. Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.658.419</b>	<b>1.618.059</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	17.183
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	46.477
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.317	22.183
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0



progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>19.317</b>	<b>85.844</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>1.639.102</b>	<b>1.532.216</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	21	21
Assunzioni	0	3
Cessazioni	0	2
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	3	2
Assunzioni	1	1
Cessazioni	1	2
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>25</b>	<b>23</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	625.341	314.600
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,38</b>	<b>0,19</b>

<b>INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>delta</b>	<b>2021</b>	<b>delta</b>	<b>proiez. 2022</b>	<b>delta</b>
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	379.041,00	293.381,00	-85.660,00	314.601,00	21.220,00	340.000,00	25.399,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,02	0,01	-0,01	0,01	0,00		
Indebitamento Finanziario	6.774.220,00	3.243.234,00	-3.530.986,00	4.688.740,00	1.445.506,00	3.780.000,00	-908.740,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-6.772.555,00	-3.237.356,00	3.535.199,00	-4.688.710,00	-1.451.354,00	-3.775.000,00	913.710,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,24	0,27	0,03	0,29	0,02		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	3,18	2,77	-0,41	2,50	-0,27		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	18.590.831,00	16.878.504,00	-1.712.327,00	15.945.346,00	-933.158,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	7.852.530,00	7.559.123,00	-293.407,00	8.814.539,00	1.255.416,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	1,73	1,81	0,08	2,24	0,43		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-6.181.537,00	-6.818.092,00	-636.555,00	-4.525.964,00	2.292.128,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,42	0,27	-0,15	0,37	0,10		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	4.255.796,00	4.318.063,00	62.267,00	4.408.800,00	90.737,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	18,31	20,20	1,89	23,31	3,11		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	7.852.530,00	7.559.123,00	-293.407,00	8.814.539,00	1.255.416,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	32,94	34,60	1,66	45,61	11,01		



**Job centre s.r.l.**





**oggetto sociale** (estratto)

sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo delle transizioni lavorative e della gestione delle risorse umane; sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo dello sviluppo locale e della sostenibilità territoriale; progettazione ed erogazione servizi per lo sviluppo professionale dei lavoratori indipendenti e della microimpresa...

**capitale sociale:** € 142.000,00

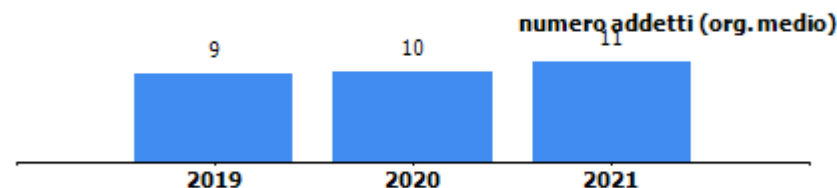
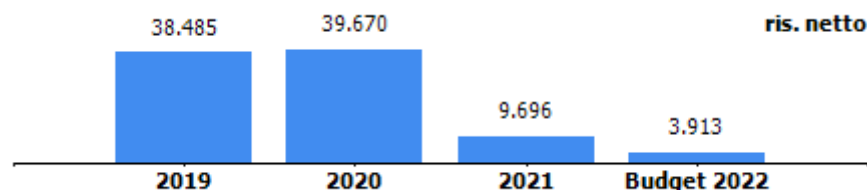
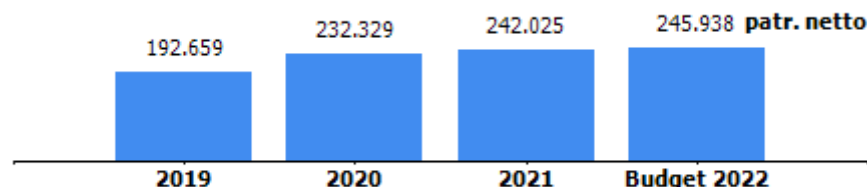
**soci:** comune di genova 100,00%

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

Attività di consulenza nel campo dell'informazione, orientamento supporto alla scelta del lavoro, allo sviluppo locale e sostegno all'imprenditorialità

**durata del contratto di servizio:** da 1/1/2020 a 31/12/2024

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 9.696**



	2020	2021	prev 2022
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	491.803	491.803	491.803
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) per contratto di servizio	600.000	600.000	600.000
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) per attività complementari al contratto di servizio	416.392	618.329	

**CONSUNTIVO 2020**

L'onere a carico del bilancio comunale di 1.016.392 euro fa riferimento a 600.000 euro relativi al contratto di servizio con il Comune di Genova e per la restante parte a progetti e altri interventi.

**CONSUNTIVO 2021**

L'onere a carico del bilancio comunale di 1.218.329 euro fa riferimento a 600.000 euro relativi al contratto di servizio con il Comune di Genova e per la restante parte a progetti e altri interventi.



**organi sociali****amministratore unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	28/04/2022 - 30/04/2025	5.616,00 €	

**amministratore unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	26/04/2019 - 30/04/2022	5.616,00 €	

**sindaco unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco unico	comune di genova	25/06/2020-30/04/2023	5.400,00 €	



STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.457</b>	<b>141.251</b>	<b>206.512</b>
Immobilizzazioni immateriali	518	44.890	109.541
Immobilizzazioni materiali	1.939	96.361	96.971
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>766.629</b>	<b>822.234</b>	<b>7.480.330</b>
Rimanenze	0	0	0
Crediti	127.368	98.550	383.182
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	300.000	100.000	0
Disponibilità liquide	339.261	623.684	364.851
<b>Ratei e risconti</b>	<b>1.139</b>	<b>20.418</b>	<b>57.704</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>770.425</b>	<b>983.903</b>	<b>1.012.249</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>192.659</b>	<b>232.329</b>	<b>242.025</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>323.636</b>	<b>349.422</b>	<b>389.119</b>
<b>Debiti</b>	<b>250.329</b>	<b>168.105</b>	<b>203.874</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>3.801</b>	<b>234.047</b>	<b>177.231</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>770.425</b>	<b>983.903</b>	<b>1.012.249</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	142.000	142.000	142.000
Riserva legale	7.405	9.330	11.313
Altre Riserve	23.173	41.330	79.016
Utili (perdite) portati a nuovo	-18.404	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	38.485	39.669	9.696
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>192.659</b>	<b>232.329</b>	<b>242.025</b>

**Immobilizzazioni**

**Immobilizzazioni immateriali** comprende le spese notarili sostenute nel 2016 per modifiche statutarie, spese sostenute nel 2020 per la configurazione di apparati di rete e per la manutenzione di ascensori e locali, spese sostenute nel 2021 per progettazione ed installazione sistema hardware e software, per fornitura e installazione magneti su porte con programmazione di allarme, per installazione sensori barriere antisciacchiamento per ascensore e spese di manutenzione su beni di terzi (acquisizione 2021 per € 94.841).

**Immobilizzazioni materiali** dovuti all'acquisto di computer, strumenti informatici, fotocopiatrici, stampanti e mobili e nel 2021 di telecamere, televisori e webcam (acquisizioni 2021 per € 19.440).

**Crediti**

La voce "crediti" comprende "crediti verso clienti" e fatture da emettere per complessivi per 348.167 euro quasi interamente verso il Comune di Genova. Non si rilevano debiti verso il Comune di Genova.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Nel 2021 sono stati rimborsati BOT semestrali acquistati negli anni precedenti per euro 100 mila.

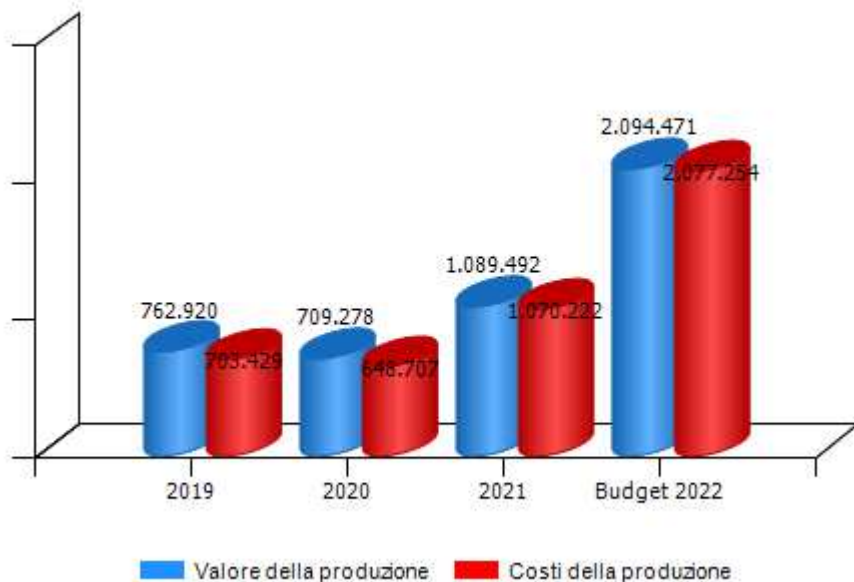
**Debiti**

A fine esercizio si rilevano debiti verso banche per 760 euro, verso fornitori, incluse le fatture da ricevere, per 97.063 euro (+ 47.404 rispetto al 2020), tributari per 24.863 euro (- 7.909 rispetto al 2020), verso istituti previdenza per 30.013 euro (+ 7.386 rispetto al 2020) e altri debiti per 51.175 euro (-11.848 rispetto al 2020).

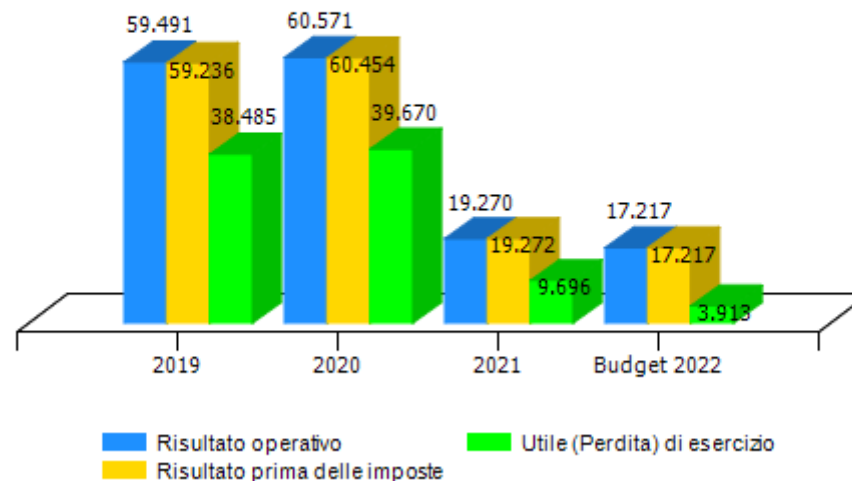


<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
Valore della produzione (A)	762.920	709.278	1.089.492	2.094.471
Costi della produzione (B)	703.429	648.707	1.070.222	2.077.254
Risultato operativo (A-B)	59.491	60.571	19.270	17.217
Gestione finanziaria	-255	-117	2	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	59.236	60.454	19.272	17.217
Imposte sul reddito	20.751	20.784	9.576	13.304
Utile (Perdita) di esercizio	38.485	39.670	9.696	3.913

**Andamento valore e costo della produzione**



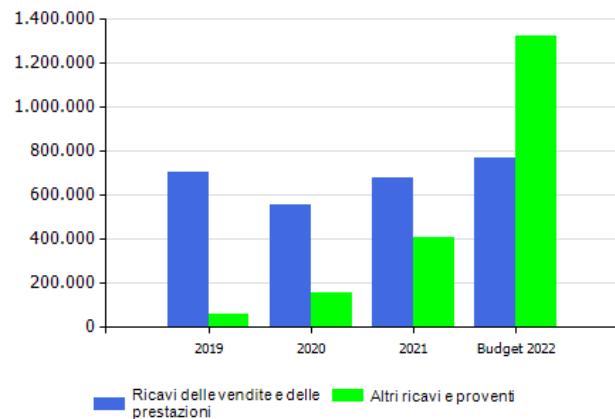
**Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio**



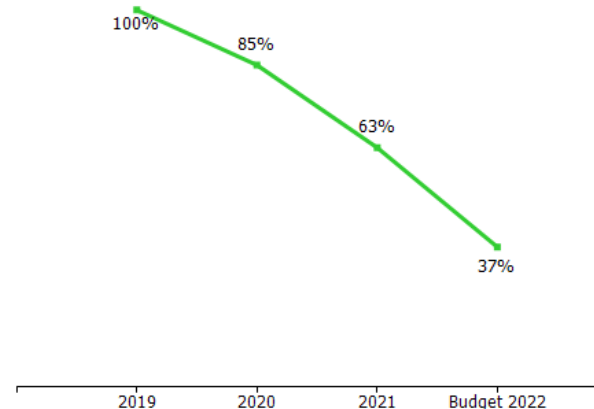


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	702.913	553.608	-21%	679.375	23%	771.703	14%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	60.007	155.670	159%	410.117	163%	1.322.768	223%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>762.920</b>	<b>709.278</b>	<b>-7%</b>	<b>1.089.492</b>	<b>54%</b>	<b>2.094.471</b>	<b>92%</b>

Composizione valore della produzione



marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



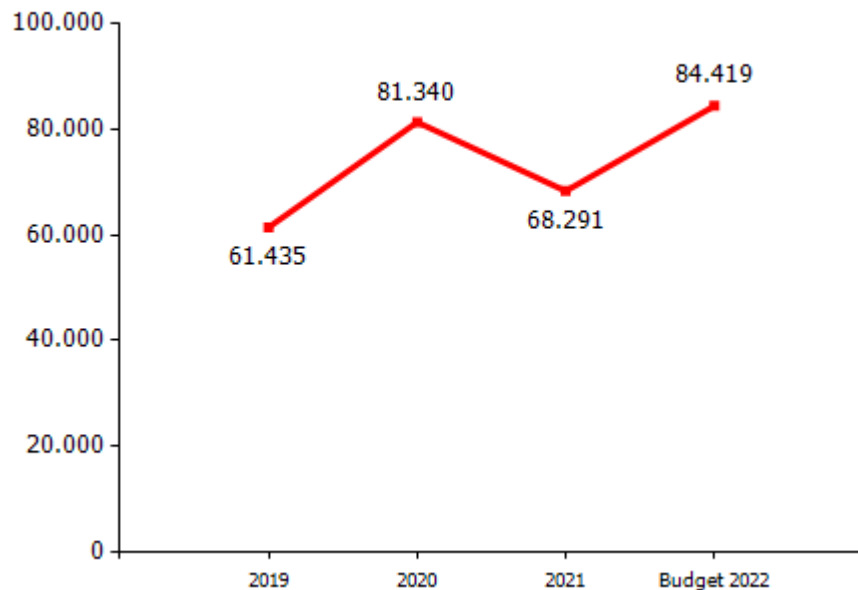
**CONSUNTIVO 2021**

Il valore della produzione è in aumento rispetto al 2020 di € 380.214 a seguito di dell'incremento dei ricavi derivanti dai progetti commissionati dal Comune.

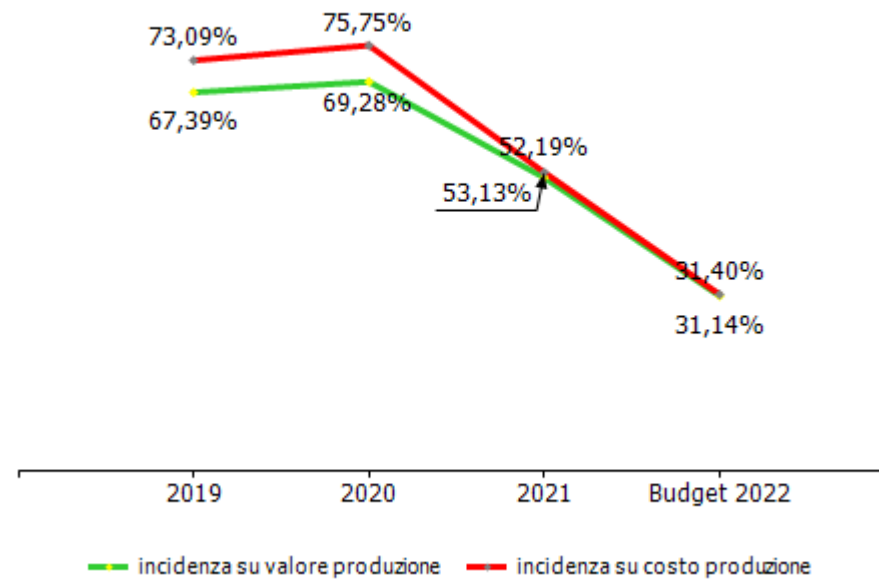


<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Var. (%) vs 2019</b>	<b>2021</b>	<b>Var. (%) vs 2020</b>	<b>budget 2022</b>	<b>Var. (%) vs 2021</b>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.973	10.259	419,97%	11.030	7,52%	5.500	-50,14%
Servizi	167.243	113.905	-31,89%	403.833	254,53%	1.324.602	228,01%
Godimento beni di terzi	14.521	3.247	-77,64%	1.974	-39,21%	0	-100,00%
Personale	514.138	491.411	-4,42%	568.693	15,73%	652.350	14,71%
Ammortamenti e svalutazioni	1.944	20.770	968,42%	49.021	136,02%	67.202	37,09%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	3.610	9.115	152,49%	35.671	291,34%	27.600	-22,63%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>703.429</b>	<b>648.707</b>	<b>-7,78%</b>	<b>1.070.222</b>	<b>64,98%</b>	<b>2.077.254</b>	<b>94,10%</b>

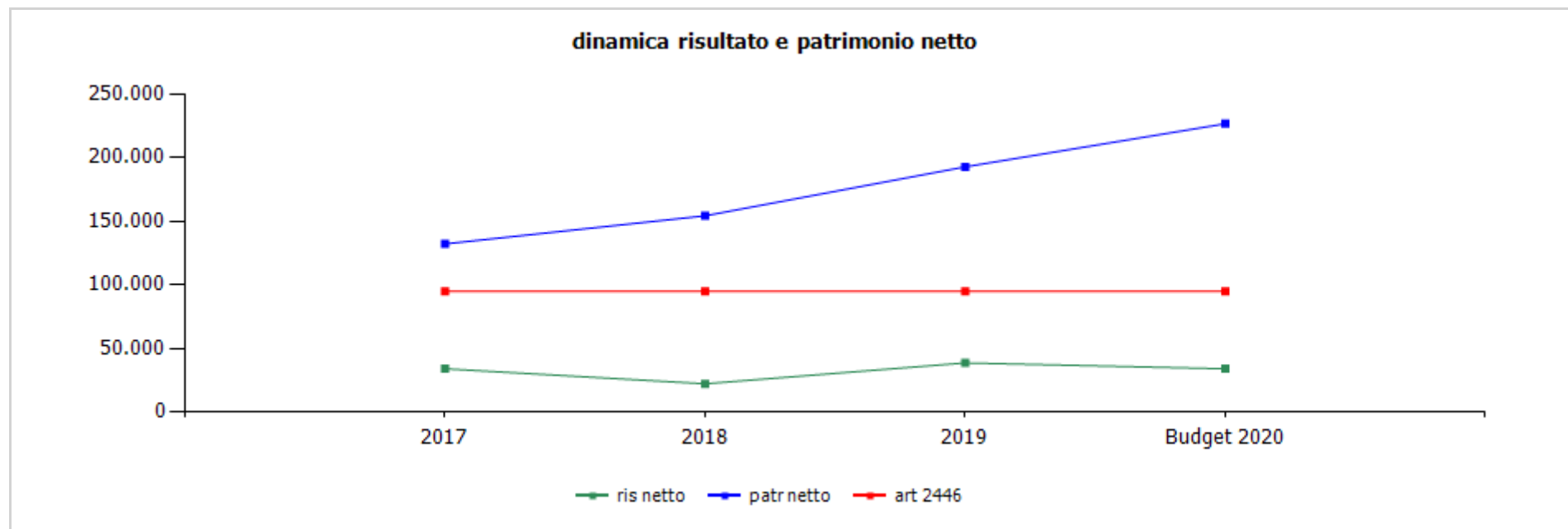
**marginale operativo lordo (mol)**



**incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione**



GESTIONE FINANZIARIA	2019	2020	2021	budget 2022
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-255</b>	<b>-117</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	152	23	2	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	407	140	0	0
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	38.485	39.670	9.696	3.913
<b>patr netto</b>	192.659	232.329	242.025	245.938
<b>art 2446</b>	94.667	94.667	94.667	94.667

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>553.578,29</b>	<b>679.374,83</b>
contratto di servizio con il comune escluso orientamento	491.803,28	491.803,28
<b>progetti</b>	<b>61.775,01</b>	<b>187.571,55</b>
progetti europei	14.400,00	0,00
altro	47.375,01	187.571,55
altre prestazioni	0,00	0,00
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>155.699,95</b>	<b>410.116,80</b>
altri ricavi	155.699,95	410.116,80
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>709.278,24</b>	<b>1.089.491,63</b>

**CONSUNTIVO 2020**

La voce "ricavi delle vendite e prestazioni" è composta da 491.803 euro relativi a ricavi da contratto di servizio con il Comune di Genova (iva esclusa) e per la restante parte da ricavi relativi a progetti finanziati con risorse regionali ed europee e ad altri interventi.

La voce "progetti europei" si riferisce al progetto "unalab".

La voce "progetti-altro" comprende i ricavi del progetto "università", "sia", "amministrazione condivisa", "sportello ecobonus" e "microcredito".

Alla voce "altri ricavi e proventi- altri ricavi" sono stati indicati i ricavi del progetto "sintesi", "pascal", "San Paolo Hub2work open Innovation City" e le sopravvenienze attive.

**CONSUNTIVO 2021**

La voce "ricavi delle vendite e prestazioni" è composta da 491.803 euro relativi al contratto di servizio con il Comune di Genova (iva esclusa) e per la restante parte da ricavi relativi alla voce "progetti-altro" di 187.571,55 euro che comprende i ricavi del progetto "università", "Unalab", "sportello ecobonus" e "Genova Blue summit" "Bandi Caruggi" e "Microcredito".

Alla voce "altri ricavi e proventi- altri ricavi" per 410.116,80 euro sono stati indicati i ricavi del progetto "Sintesi", "Pascal", "San Paolo Hub2work open Innovation City", "Neet", "Garanzia Giovani" "Carige" "Genova People Friendly", "La scuola in piazza", "Hub In", "rimborso spese Palazzo" e le sopravvenienze attive.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>491.410,71</b>	<b>568.692,94</b>
tempo indeterminato	433.157,74	475.067,94
tempo determinato	58.252,97	93.625,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>10.258,77</b>	<b>11.029,84</b>
<b>SERVIZI</b>	<b>113.905,45</b>	<b>403.832,68</b>
mensa/buoni pasto	7.241,35	12.844,99
formazione	0,00	0,00
trasferte	0,00	0,00
<b>utenze</b>	<b>12.054,40</b>	<b>34.661,25</b>
telefonia	3.903,40	4.693,81
energia elettrica	6.651,00	20.967,44
gestione calore	0,00	0,00
acqua	1.500,00	9.000,00
manutenzioni	7.466,50	5.716,25
pulizia	7.448,25	21.333,50
trasporti	11,60	0,00
traslochi	850,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	2.369,37	4.638,41
spese postali	12,30	0,00
smaltimento rifiuti	0,00	3.189,45
sorveglianza	0,00	811,75
<b>organi sociali</b>	<b>11.232,00</b>	<b>11.232,00</b>

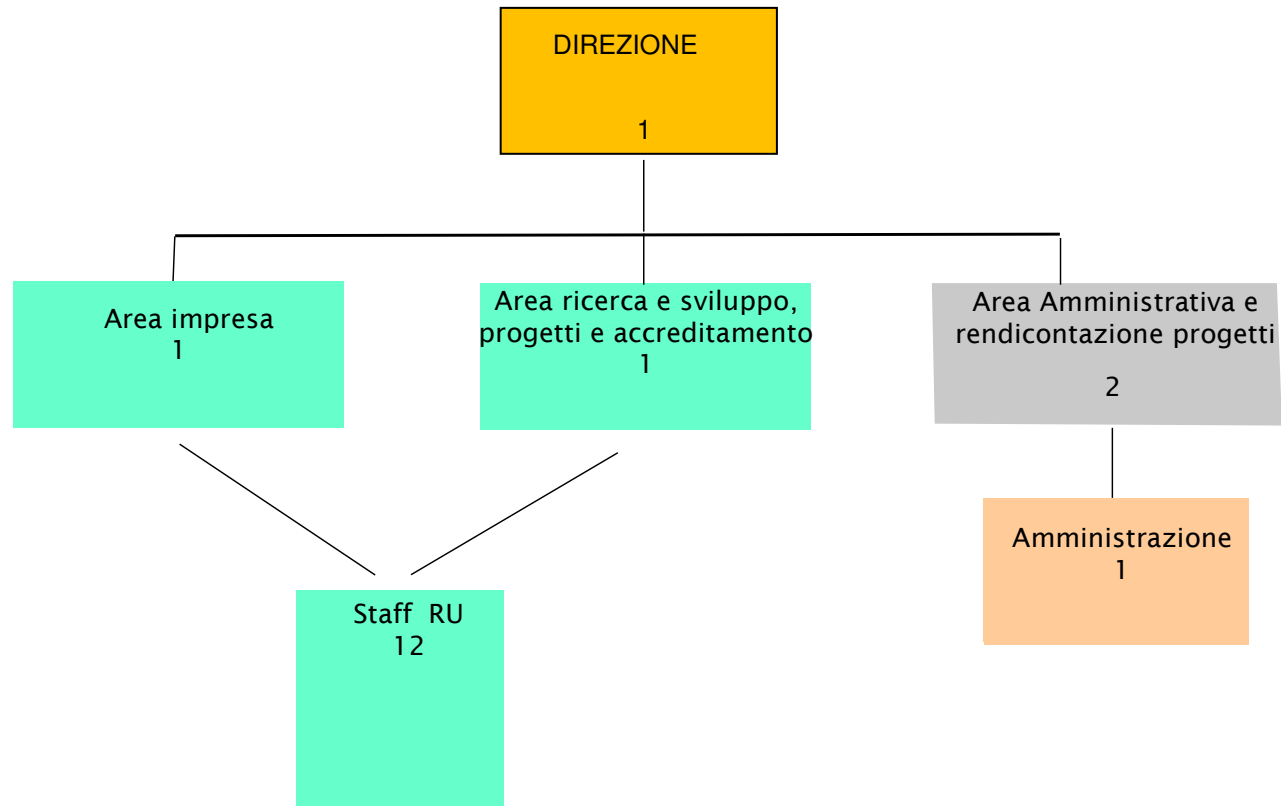
**CONSUNTIVO  
2021**

I costi delle utenze sono aumentati rispetto al 2020 in quanto la società ha in gestione il Palazzo di Via del Molo da settembre 2020 con incidenza dei costi per l'intero anno nel 2021.



amministratori	5.616,00	5.616,00
collegio sindacale	5.616,00	5.616,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>9.497,00</b>	<b>13.253,20</b>
assistenza ammva contabile	4.992,00	4.992,00
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	0,00	0,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	4.420,00	5.231,20
medicina del lavoro - controlli sanitari	85,00	150,00
sicurezza	0,00	2.880,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	7.110,00	0,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	9.946,70	645,93
<b>costi per progetti</b>	<b>38.665,98</b>	<b>295.505,95</b>
città dei mestieri	1.000,00	1.000,00
Genova people Friendly	0,00	62.049,93
Neet	0,00	36.796,52
i-locate (2020) / San Paolo Open innovation City (2021)	24.000,00	63.160,71
La scuola in piazza	0,00	17.286,00
med3r (2020)/ Sintesi+Hub In+Genova Blue Summit (2021)	2.698,10	36.394,74
generazione y (2020)/Bandi Riqualificazione energetica (2021)	8.069,40	38.820,38
mobilizza't (2020)/ Progetto Carige (2021)	2.898,48	39.997,67
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00

<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>3.247,38</b>	<b>1.974,05</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>
imm ad uso uffici	3.000,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
<b>noleggi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
automezzi	0,00	0,00
telefoni	0,00	0,00
altro	247,38	1.974,05
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>9.115,27</b>	<b>35.671,37</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>3.852,45</b>	<b>28.737,00</b>
imu	0,00	0,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	3.812,45	28.662,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	40,00	75,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	454,15	2.765,67
valori bollati	276,00	334,00
altri oneri	4.532,67	3.834,70
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>20.770,56</b>	<b>49.020,71</b>
imm immateriali	11.740,46	30.190,79
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
imm materiali	9.030,10	18.829,92
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>648.708,14</b>	<b>1.070.221,59</b>



Organigramma job Centre al 31 12 2021



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	61,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	9	0	0	0	0	4	5	2	52,6	8	1	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>53,4</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

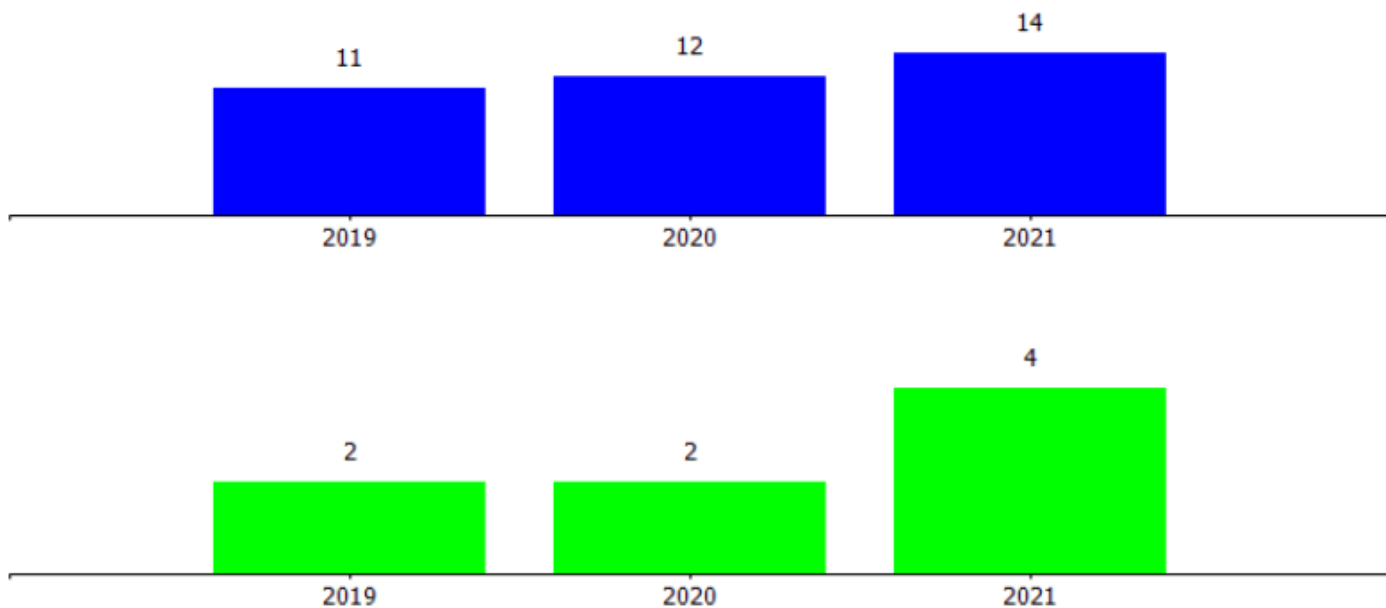
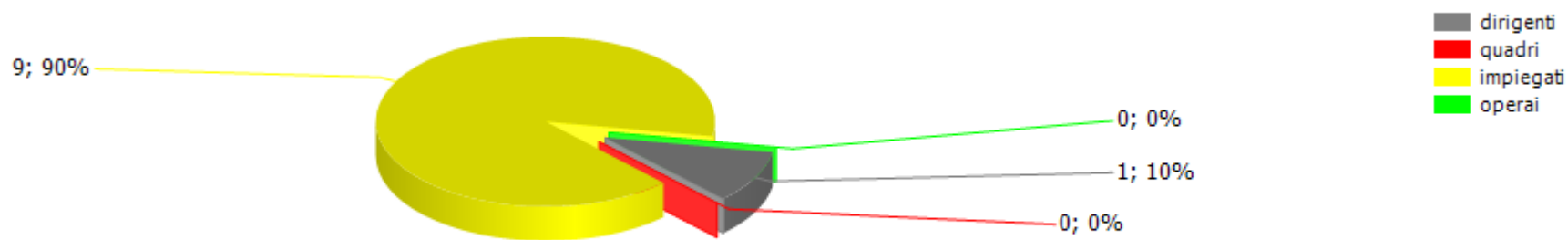
% assenza **15.29**

di cui per ferie **10,10%**

Il numero dei dipendenti a tempo indeterminato comprende un dipendente in distacco sindacale il cui costo non incide sul conto economico.

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	4	2	0	0	0	1	3	2	27,5	4	0	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>27,5</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021

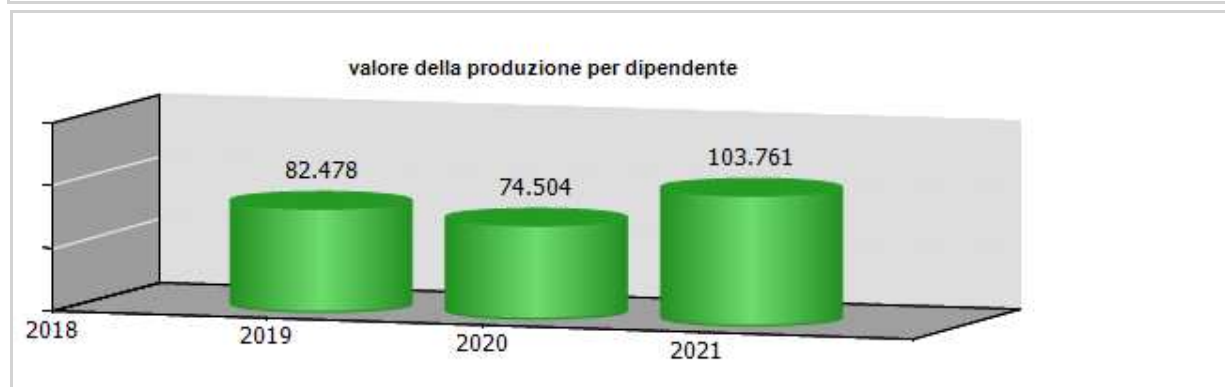
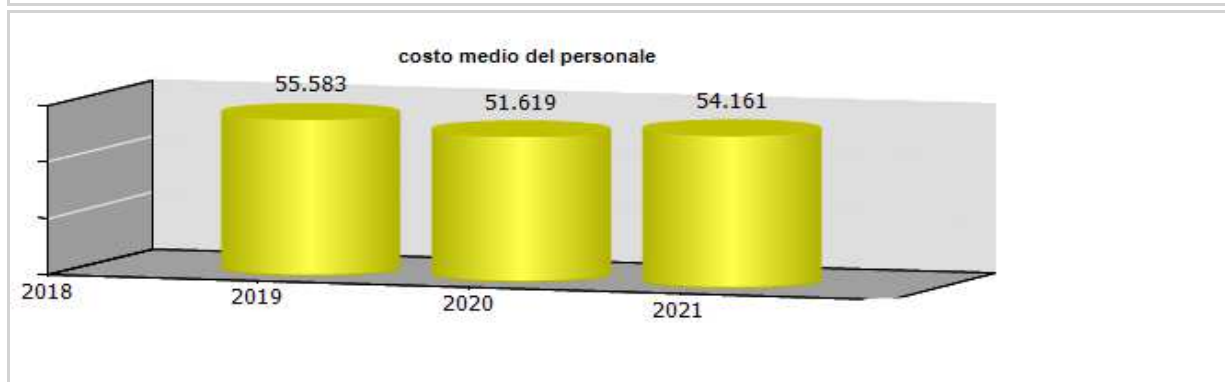


costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	76.764,56	77.192,47	427,91
ferie-permessi-festività	-31,51	-39,88	-8,37
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	22.345,24	22.411,40	66,16
altri contributi e fondi	17.538,08	17.646,76	108,68
tfr	6.811,53	9.346,12	2.534,59
costo totale	123.427,90	126.556,87	3.128,97
costo medio	123.427,90	126.556,87	3.128,97
retribuzione lorda media annua	76.764,56	77.192,47	427,91
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	8,52	9,50	0,98
retribuzione	257.397,67	303.287,16	45.889,49
ferie-permessi-festività	-605,88	327,22	933,10
indennità	10.167,00	10.284,42	117,42
straordinario	0,00	987,02	987,02
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	77.580,23	93.058,31	15.478,08
altri contributi e fondi	880,00	1.251,35	371,35
tfr	22.563,79	32.940,59	10.376,80
costo totale	367.982,81	442.136,07	74.153,26
costo medio	43.190,47	46.540,64	3.350,17
retribuzione lorda media annua	31.404,30	33.111,43	1.707,13
<b>totale costo personale</b>	<b>491.410,71</b>	<b>568.692,94</b>	<b>77.282,23</b>
<b>addetti medi</b>	<b>9,52</b>	<b>10,50</b>	<b>0,98</b>
<b>costo medio</b>	<b>51.618,77</b>	<b>54.161,23</b>	<b>2.542,46</b>

Il numero medio dei dipendenti è stato calcolato escludendo il dipendente in distacco sindacale il cui costo non incide sul Conto Economico della società.

contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	1,61	1,92	0,31
costo totale	58.252,97	93.625,00	35.372,03
costo medio	36.181,97	48.763,02	12.581,05
<b>totale costo personale</b>	<b>58.252,97</b>	<b>93.625,00</b>	<b>35.372,03</b>
<b>addetti medi</b>	<b>1,61</b>	<b>1,92</b>	<b>0,31</b>
<b>costo medio</b>	<b>36.181,97</b>	<b>48.763,02</b>	<b>12.581,05</b>

I contratti di lavoro flessibile si riferiscono a contratti di lavoro dipendente a tempo determinato.





<b>ccnl dipendenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
CCNL commercio e terziario	contratto rinnovato il 30/3/2015 con scadenza 31/12/2017	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	1.277,73	0,00

<b>ccnl dirigenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
Contratto Dirigenti del Commercio	Contratto rinnovato 21/7/2016 con decorrenza retroattiva dal 1/1/2015 e scaduto 31 12 2018	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2021
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	289.000	392.038
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	101.000	134.368
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	25.000	42.287
7 Oneri per il nucleo	8.000	12.845

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0
10. Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>423.000</b>	<b>581.538</b>
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	153.138
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	21.536
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>0</b>	<b>174.674</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>423.000</b>	<b>406.864</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	9	9
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	2
Assunzioni	0	2
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>13</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	34.000	68.291
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,08</b>	<b>0,12</b>

Il numero dei dipendenti a tempo indeterminato non comprende un dipendente in distacco sindacale il cui costo non incide sul conto economico.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	61.435,00	81.340,00	19.905,00	68.291,00	13.049,00	84.419,00	16.128,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,08	0,06	-0,02	0,02	-0,04		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,20	0,17	-0,03	0,04	-0,13		
Indebitamento Finanziario	0,00	24,00	24,00	760,00	736,00	0,00	-760,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	639.261,00	723.600,00	84.339,00	364.091,00	-359.509,00	416.605,00	0,00





**Asef s.r.l.**







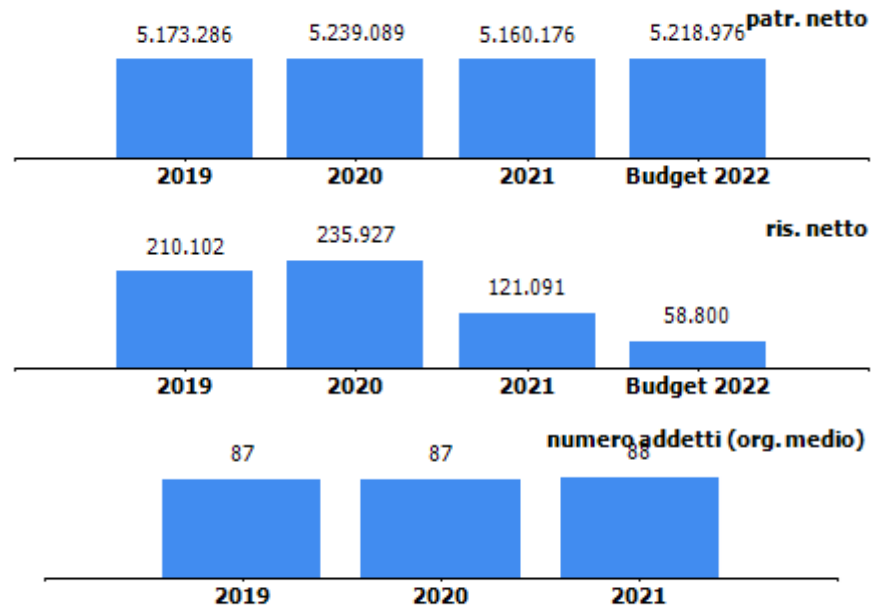


**oggetto sociale** (estratto)  
svolgimento ed esercizio di organizzazione, gestione, esecuzione di servizi di trasporto funebre, onoranze funebri ed ogni altra attività complementare, affine, accessoria e/o connessa, in modo diretto ed indiretto; realizzazione, manutenzione e gestione di sale di commiato, case funerarie, impianti di cremazione; progettazione e gestione cimiteri per animali d'affezione...la società potrà svolgere attività complementari comunque connesse con l'oggetto sociale...

**capitale sociale:** € 1.985.820,00  
**soci:** comune di genova 100,00%  
**servizi affidati dal Comune di Genova:**  
servizio di esecuzione dei funerali dei cittadini indigenti assistiti dal comune affidato con gara  
**carta dei servizi:** 2021/2022

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 121.091**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale ( funerali per cittadini indigenti)	39.600	28.380



**organi sociali****amministratore unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	25/06/2020 fino approv bilancio al 31/12/2022	44.571,26 €	

**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	8.924,39 €	
	sindaco	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	5.949,59 €	
	sindaco	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	5.949,59 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	0,00 €	

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	29/04/2019-30/04/2022	8.924,39 €	
	sindaco	comune di genova	29/04/2019-30/04/2022	5.949,59 €	
	sindaco	comune di genova	29/04/2019-30/04/2022	5.949,59 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/04/2019-30/04/2022	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/04/2019-30/04/2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.739.168</b>	<b>2.935.300</b>	<b>2.778.280</b>
Immobilizzazioni immateriali	113.133	100.690	82.812
Immobilizzazioni materiali	2.626.035	2.834.610	2.695.468
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>8.058.016</b>	<b>9.619.997</b>	<b>8.799.604</b>
Rimanenze	526.786	605.789	568.489
Crediti	1.151.649	2.287.646	2.423.211
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.901.567	2.433.739	2.468.041
Disponibilità liquide	4.478.094	4.292.823	3.339.863
<b>Ratei e risconti</b>	<b>102.457</b>	<b>89.376</b>	<b>119.775</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>10.899.641</b>	<b>12.644.673</b>	<b>11.697.659</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>5.173.286</b>	<b>5.239.089</b>	<b>5.160.176</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>1.741.129</b>	<b>3.428.249</b>	<b>3.269.445</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>220.540</b>	<b>189.354</b>	<b>160.690</b>
<b>Debiti</b>	<b>3.755.310</b>	<b>3.731.087</b>	<b>3.036.684</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>9.376</b>	<b>56.894</b>	<b>70.664</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>10.899.641</b>	<b>12.644.673</b>	<b>11.697.659</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	227.846	984.834	807.528
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	923.723	1.302.812	1.615.683
<b>totale</b>	<b>1.151.569</b>	<b>2.287.646</b>	<b>2.423.211</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	413.954	334.909	254.034
verso fornitori	1.673.438	1.267.656	1.137.077
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	1.667.918	2.128.522	1.645.573
<b>totale</b>	<b>3.755.310</b>	<b>3.731.087</b>	<b>3.036.684</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	1.985.820	1.985.820	1.985.820
Riserva legale	397.164	397.164	397.164
Altre Riserve	2.580.200	2.620.178	2.656.101
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	210.102	235.927	121.091
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>5.173.286</b>	<b>5.239.089</b>	<b>5.160.176</b>

**Stato Patrimoniale 2021****Immobilizzazioni**

Alla voce terreni e fabbricati sono stati inseriti euro 90.000 per acquisto di un immobile che sarà adibito ad Agenzia ed euro 54.000 circa per lavori di ristrutturazione alla Sede Operativa.

La voce più rilevante risulta quella riferita ad "altri beni": in tale categoria sono compresi, tra gli altri, automezzi e mobili ed arredi necessari al rinnovo di alcuni locali ed uffici.

Sono state, inoltre, acquistate attrezzature tecniche specifiche per il settore di riferimento.

**Indebitamento finanziario**

In diminuzione rispetto al 2020 (-80.875) e comprensivo dei mutui passivi.

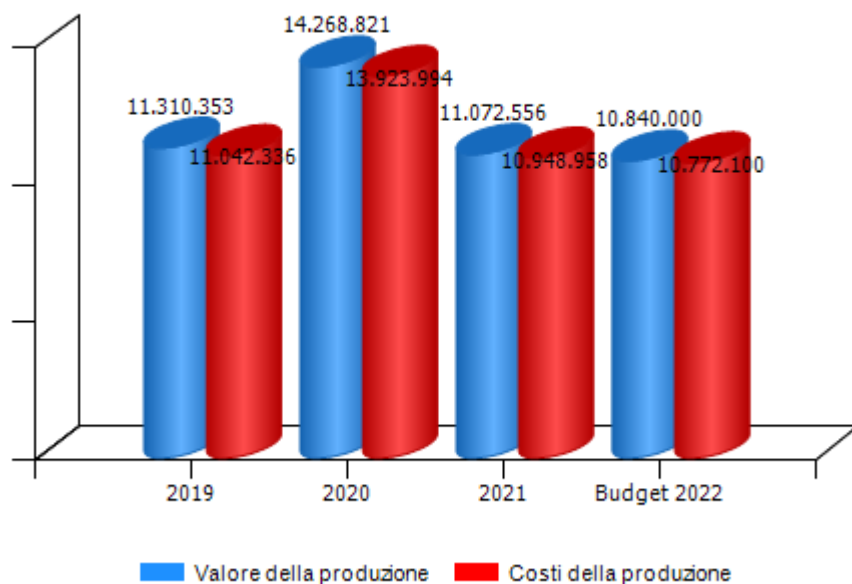
**Fondi rischi e oneri**

Comprendono, tra gli altri, euro 1.800.000 relativi ad accantonamenti per la costruzione della Casa Funeraria ed euro 180.000 relativi ad accantonamenti per la costruzione del forno di incenerimento animali d'affezione.

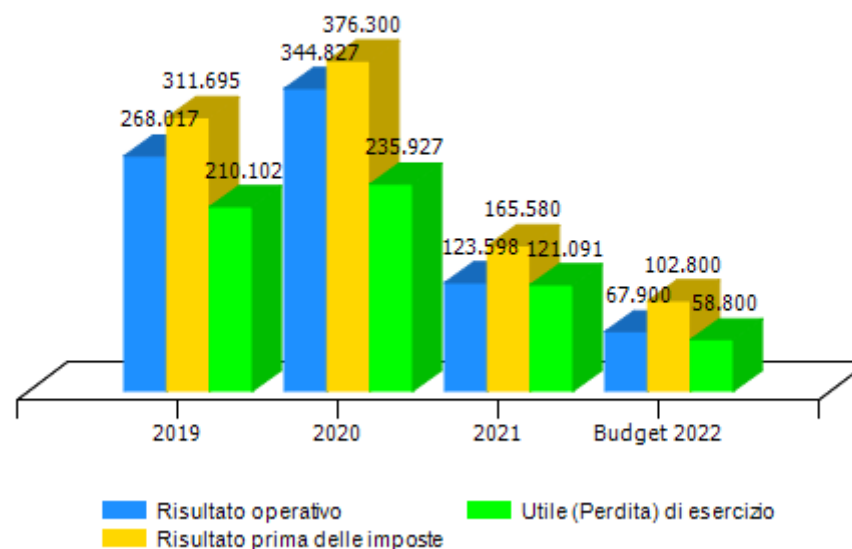


CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	11.310.353	14.268.821	11.072.556	10.840.000
Costi della produzione (B)	11.042.336	13.923.994	10.948.958	10.772.100
Risultato operativo (A-B)	268.017	344.827	123.598	67.900
Gestione finanziaria	43.678	32.272	41.982	34.900
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-799	0	0
Risultato prima delle imposte	311.695	376.300	165.580	102.800
Imposte sul reddito	101.593	140.373	44.489	44.000
Utile (Perdita) di esercizio	210.102	235.927	121.091	58.800

Andamento valore e costo della produzione

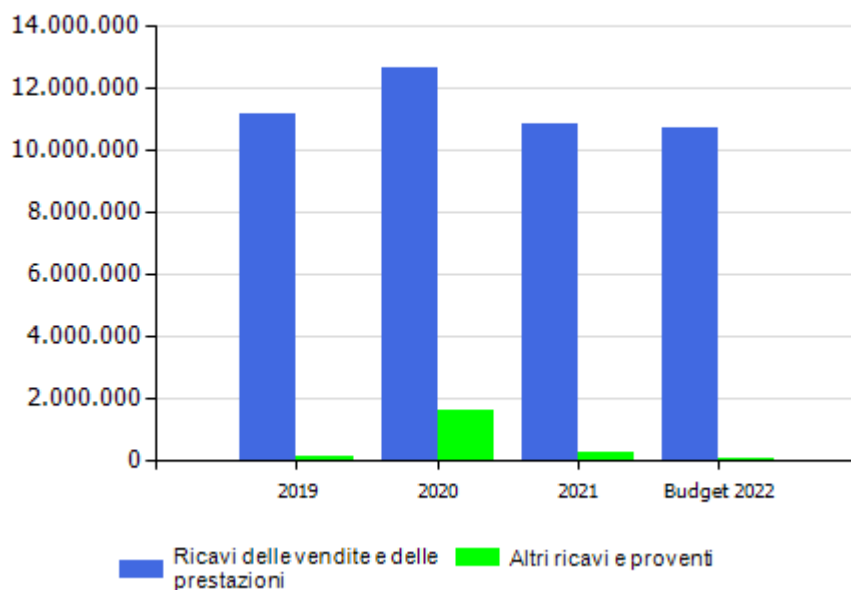


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

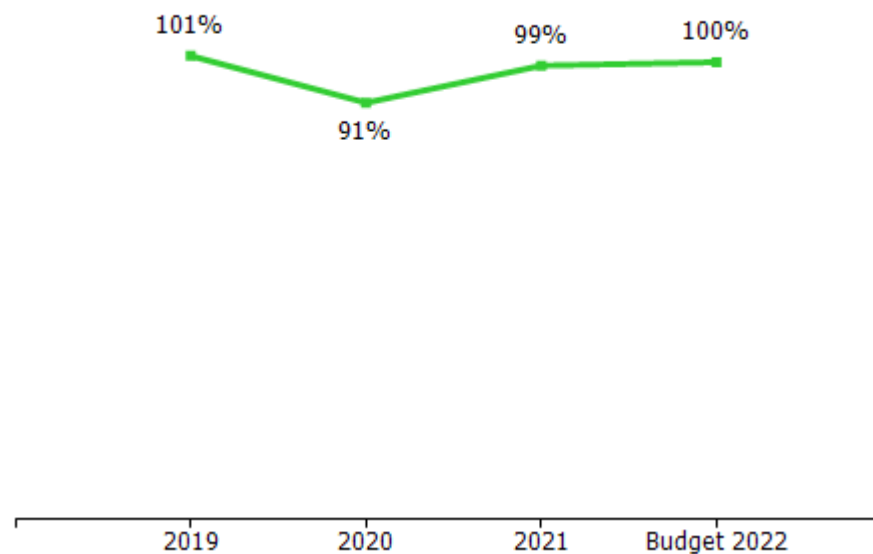


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.149.599	12.639.224	13%	10.824.113	-14%	10.730.000	-1%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	160.754	1.629.597	914%	248.443	-85%	110.000	-56%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>11.310.353</b>	<b>14.268.821</b>	<b>26%</b>	<b>11.072.556</b>	<b>-22%</b>	<b>10.840.000</b>	<b>-2%</b>

Composizione valore della produzione

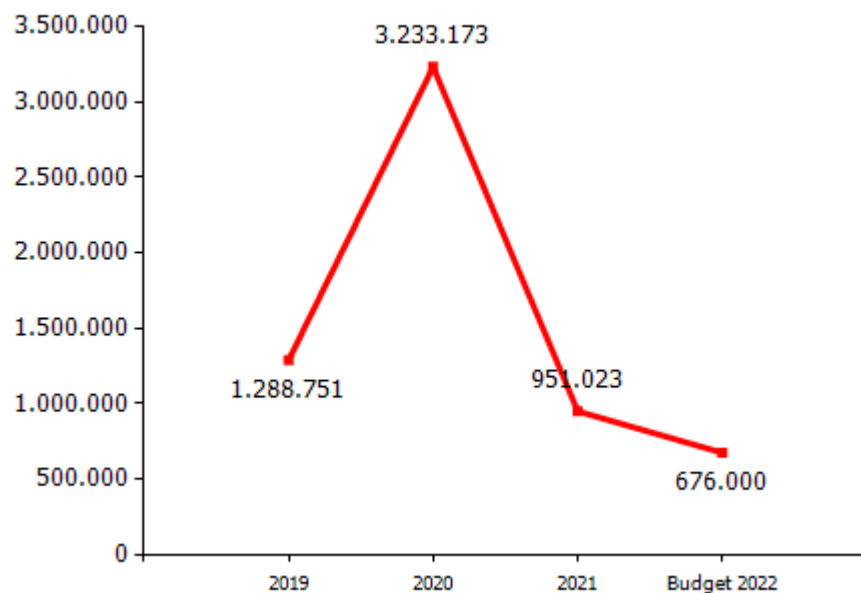


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita

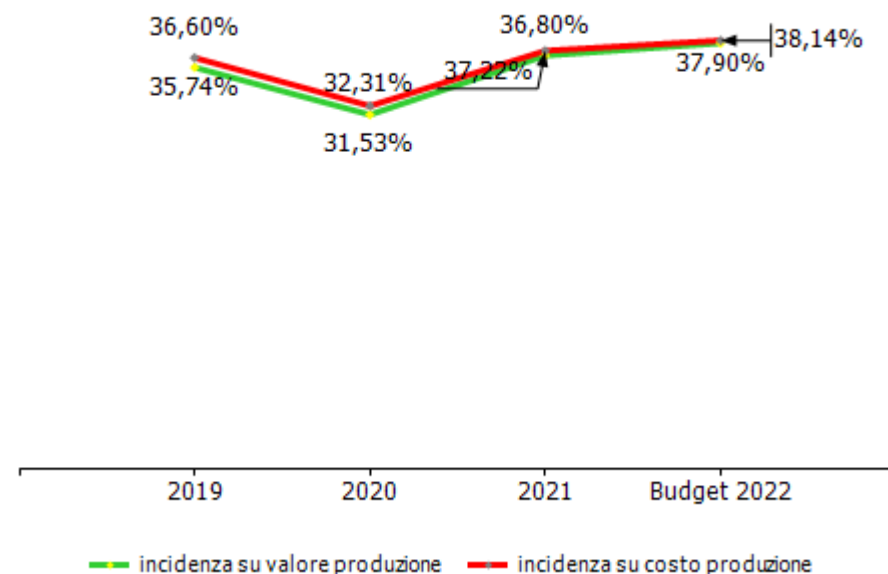


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.062.216	2.328.761	12,93%	1.888.565	-18,90%	2.200.000	16,49%
Servizi	3.647.768	4.026.040	10,37%	3.877.474	-3,69%	3.600.000	-7,16%
Godimento beni di terzi	161.996	148.836	-8,12%	141.287	-5,07%	155.000	9,71%
Personale	4.042.546	4.500.020	11,32%	4.075.440	-9,44%	4.109.000	0,82%
Ammortamenti e svalutazioni	640.734	598.346	-6,62%	647.425	8,20%	608.100	-6,07%
Variazione rimanenze	4.703	-79.003	-1779,84%	37.300	-147,21%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	380.000	2.290.000	502,63%	180.000	-92,14%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	102.373	110.994	8,42%	101.467	-8,58%	100.000	-1,45%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>11.042.336</b>	<b>13.923.994</b>	<b>26,10%</b>	<b>10.948.958</b>	<b>-21,37%</b>	<b>10.772.100</b>	<b>-1,62%</b>

margine operativo lordo (mol)



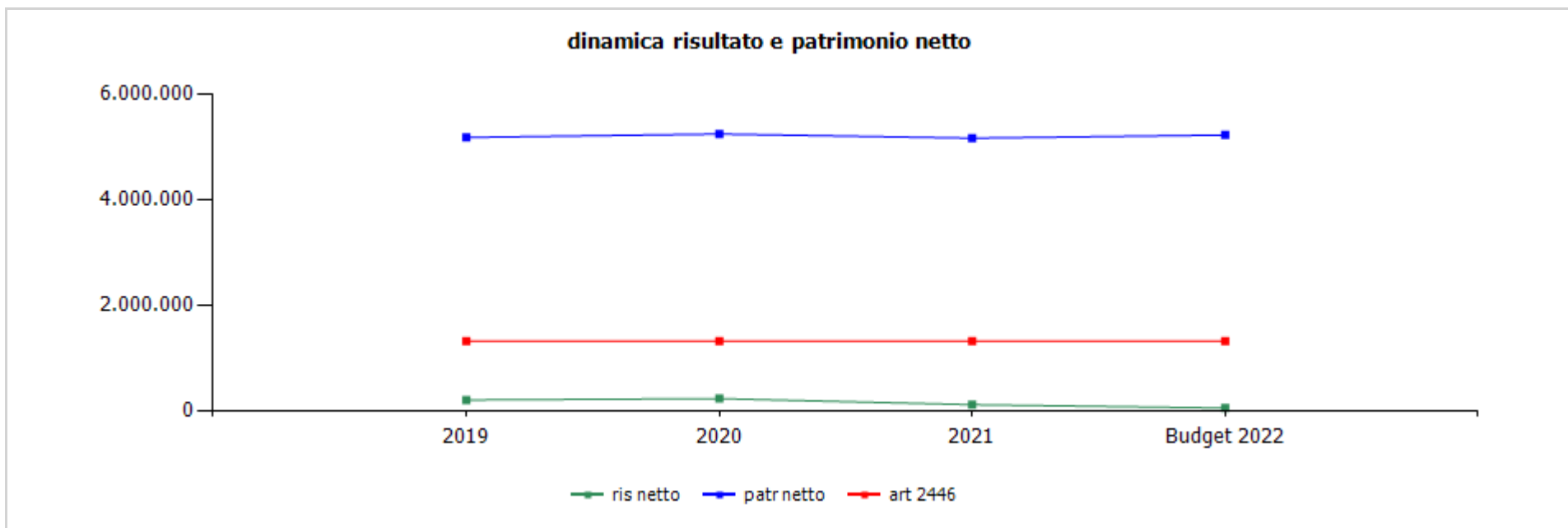
incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>43.678</b>	<b>32.272</b>	<b>41.982</b>	<b>34.900</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	43.765	32.521	42.051	35.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	87	249	69	100
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>-799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	799	0	0



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>121.091</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	2.507
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>-25.674</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	720.628
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>818.552</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	285.527
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>533.025</b>
altre rettifiche	-781.953
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>-248.928</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-423.153</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>-280.879</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>-952.960</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>4.292.823</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>3.339.863</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	210.102	235.927	121.091	58.800
<b>patr netto</b>	5.173.286	5.239.089	5.160.176	5.218.976
<b>art 2446</b>	1.323.880	1.323.880	1.323.880	1.323.880

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>12.639.224,29</b>	<b>10.824.113,00</b>
rimborsi spese per conto terzi	1.942.579,37	1.699.286,84
<b>prestazioni di servizi comune di genova</b>	<b>38.475,70</b>	<b>28.365,57</b>
servizi per cittadini indigenti	38.475,70	28.365,57
altre prestazioni	0,00	0,00
prestazioni di servizi per privati	10.658.169,22	9.096.460,59
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>1.629.596,90</b>	<b>248.443,00</b>
proventi diversi	1.629.596,90	248.443,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>14.268.821,19</b>	<b>11.072.556,00</b>

#### Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni hanno registrato un decremento significativo dovuto alla diminuzione del numero dei servizi resi alla clientela

Altri ricavi in decremento a seguito di minore contabilizzazione di poste straordinarie attive.

Nel 2021, la quota di mercato di A.Se.F. è risultata pari al 33,63%, subendo ancora un leggero decremento rispetto al 2020. Il numero di servizi, effettuati nel corso del 2021, all'interno del territorio del Comune di Genova, è risultato pari a 3175, ai quali vanno aggiunti servizi "provenienti" (65) o resi interamente fuori dal territorio comunale (7). La diminuzione di n.717 servizi rispetto al 2020 è da imputarsi al decremento generale della mortalità legato al periodo pandemico.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>4.500.020,00</b>	<b>4.075.440,00</b>
tempo indeterminato	4.270.875,67	3.530.501,49
tempo determinato	229.144,33	544.938,51
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>2.249.758,00</b>	<b>1.925.865,00</b>
materiali	2.197.086,19	1.872.915,49
carburanti	52.671,81	52.949,51
<b>SERVIZI</b>	<b>4.026.040,17</b>	<b>3.877.473,56</b>
mensa/buoni pasto	53.450,25	56.576,90
formazione	6.236,20	6.793,68
trasferte	2.802,30	1.469,60
<b>utenze</b>	<b>126.346,25</b>	<b>144.058,75</b>
telefonia	57.006,43	54.868,12
energia elettrica	39.006,48	54.892,36
gestione calore	0,00	0,00
acqua	30.333,34	34.298,27
<b>manutenzioni</b>	<b>157.984,02</b>	<b>184.611,60</b>
automezzi speciali	41.497,37	44.036,98
veicoli di supporto	10.067,00	10.666,91
altro	106.419,65	129.907,71
pulizia	61.187,88	157.545,11
trasporti	3.992,27	938,52
traslochi	0,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>151.819,99</b>	<b>274.741,97</b>
spese rappresentanza	27.808,18	35.968,22
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	124.011,81	238.773,75
sponsorizzazioni	312.810,00	349.269,00

assicurazioni	75.795,87	88.210,94
spese postali	294.592,87	261.898,34
smaltimento rifiuti	13.718,65	5.610,93
sorveglianza	4.099,20	4.099,20
<b>organi sociali</b>	<b>68.031,69</b>	<b>68.031,69</b>
amministratori	44.571,24	44.571,24
collegio sindacale	23.460,45	23.460,45
<b>servizi a supporto</b>	<b>152.943,26</b>	<b>109.674,65</b>
assistenza ammva contabile	23.853,36	21.696,48
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	77.362,95	25.899,07
di cui per assistenza in giudizio	29.023,95	2.016,05
gestione paghe e contributi	37.992,95	38.000,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	8.000,00	8.000,00
sicurezza	5.734,00	5.734,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	0,00	10.345,10
incarichi di studio, ricerca e consulenza	110.999,85	65.945,68
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	58.304,78	0,00
servizi diversi	104.112,65	108.119,39
prestazioni funebri di terzi	148.932,15	171.748,68
<b>spese per veicoli</b>	<b>7.063,09</b>	<b>8.526,70</b>
automezzi speciali	6.346,15	7.234,07
veicoli di supporto	716,94	1.292,63
<b>spese per servizi tipici</b>	<b>2.110.816,95</b>	<b>1.809.602,23</b>
necrologi	117.086,50	108.269,03
cremazioni	1.393.872,34	1.159.338,22
altro	599.858,11	541.994,98

organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>148.835,76</b>	<b>141.286,65</b>
concessioni	0,00	0,00
<b>fitti passivi</b>	<b>148.655,76</b>	<b>141.286,65</b>
locazione uffici	148.655,76	141.286,65
<b>noleggi</b>	<b>180,00</b>	<b>0,00</b>
automezzi	180,00	0,00
telefoni	0,00	0,00
altro	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>110.993,71</b>	<b>101.467,00</b>
altri oneri	31.680,00	29.581,84
<b>imposte e tasse</b>	<b>69.644,71</b>	<b>60.292,93</b>
imu	45.430,00	45.548,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	8.847,00	10.758,00
tasse di proprietà	4.574,54	3.498,46
imposta di bollo	10.793,17	488,47
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	9.669,00	11.592,23
valori bollati	0,00	0,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>598.345,93</b>	<b>647.425,63</b>
imm immateriali	24.558,24	23.050,32
acc fondo svalutazione	77.082,78	75.880,32
imm materiali	496.704,91	548.494,99
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>2.290.000,00</b>	<b>180.000,00</b>
per rischi	2.290.000,00	180.000,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>13.923.993,57</b>	<b>10.948.957,84</b>

I **costi della produzione** sono nel complesso in decremento:

**materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci** per acquisto feretri e accessori, in decremento rispetto al 2020 di euro 440.196 per minori servizi eseguiti;

**servizi** è stata rilevata una diminuzione complessiva di euro 148.566. Le variazioni sono relative a:

- 1) decremento di circa euro 218 mila dovuto sostanzialmente ai servizi tipici correlati direttamente alla diminuzione della mortalità (prestazioni cimiteriali, cremazioni, servizi amministrativi, spese di trasporto ecc.) e di circa euro 75 mila per consulenze (ricerche del personale), le cui selezioni si sono concluse nell'anno 2020
- 2) aumento delle spese di pubblicità di circa euro 100 mila correlato alle campagne pubblicitarie, per le quali si è richiesto un credito di imposta di euro 35.783. A ciò si aggiungano aumenti relativi a manutenzioni (rete informatica, sede operativa e locali adibiti ad Agenzie) ed utenze per circa euro 50 mila

I costi di sponsorizzazione a favore del Comune di Genova, rimasti sostanzialmente invariati rispetto al 2020, sono risultati pari ad euro 312 mila circa;

**personale** la voce presenta un decremento di euro 424.580. Tale risultato è dovuto alla cessazione di n. 3 operatori funebri, full time sostituiti da lavoratori part time, e di n. 2 unità di personale addetto alla rete commerciale. Inoltre i neo assunti sono stati inquadrati a livelli di ingresso inferiori rispetto agli addetti sostituiti. Tale diminuzione risente, altresì, di fattori quali la riduzione delle ore di lavoro straordinario e la minore premialità;

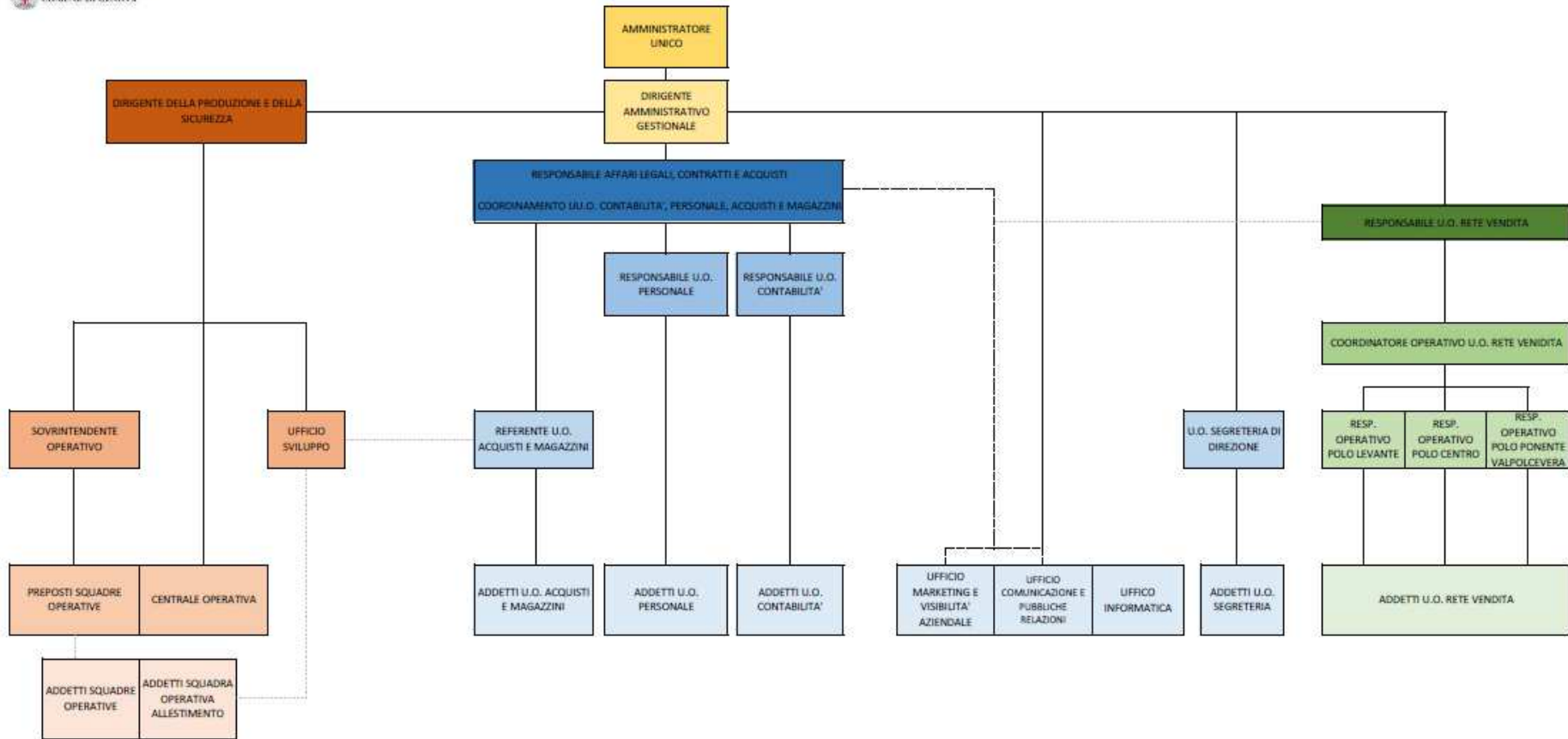
**ammortamenti e svalutazioni** si rileva un incremento per ammortamenti di immobilizzazioni materiali dovuto all'acquisto di n. 2 nuovi furgoni nell'anno 2021 e all'applicazione dell'aliquota standard per le autofunebri acquistate nell'anno 2020;

**accantonamento per rischi** nell'esercizio 2021 si è provveduto ad accantonare le seguenti somme:

- euro 70.000 per il "Fondo impegno sociale", in considerazione del perdurare della crisi economica, al fine di supportare le famiglie in difficoltà (c.d. funerale sociale), tale posta è contabilizzata nel bilancio in diminuzione dei crediti;
  - è stato incrementato il fondo incentivo all'esodo del personale, per una cifra di euro 40.000;
  - al fine di mantenere/migliorare la presenza sul mercato di riferimento, nell'ambito del progetto di comunicazione e marketing introdotto dall'Azienda nell'anno 2019, è stata accantonata la cifra di euro 40.000 per finanziare progetti di comunicazione e marketing legati al territorio;
  - è stato, inoltre, previsto l'incremento di euro 20.000 del fondo rischi controversie legali, utilizzato nel 2021 per procedure di licenziamento del personale dipendente;
- Nell'anno 2021, inoltre, è stato incrementato il fondo per la realizzazione del forno di incenerimento animali d'affezione per euro 80.000, in considerazione della possibile attuazione del progetto nel breve/medio periodo.



# Organigramma Aziendale 2021



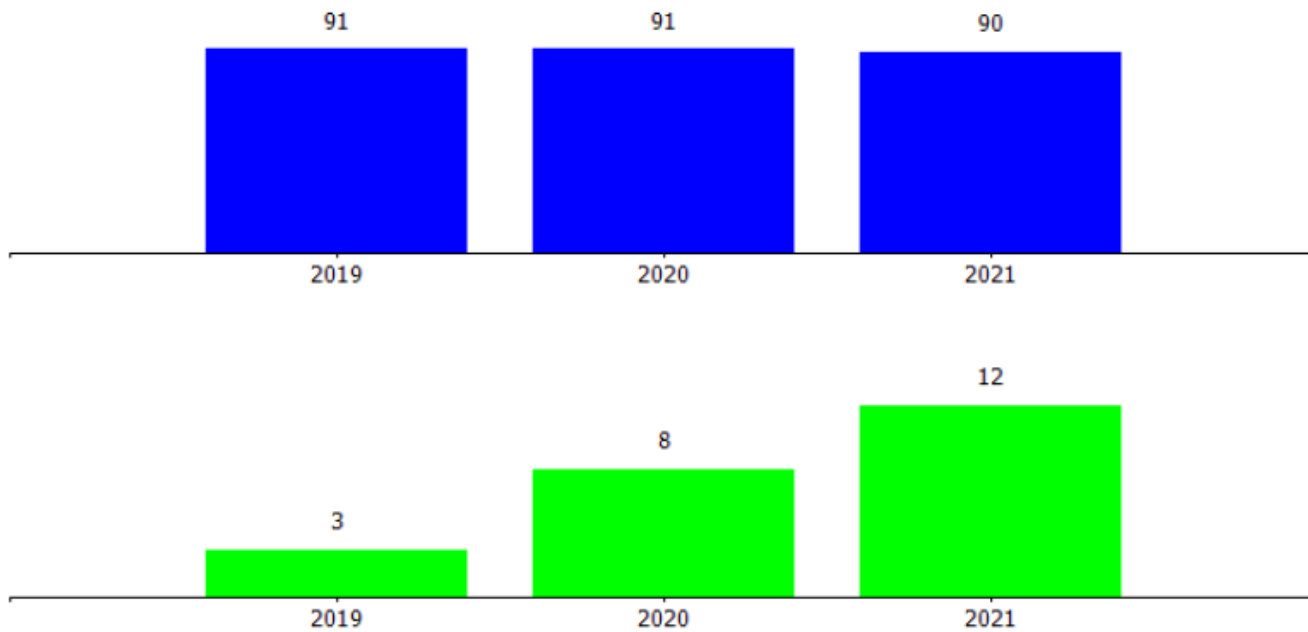
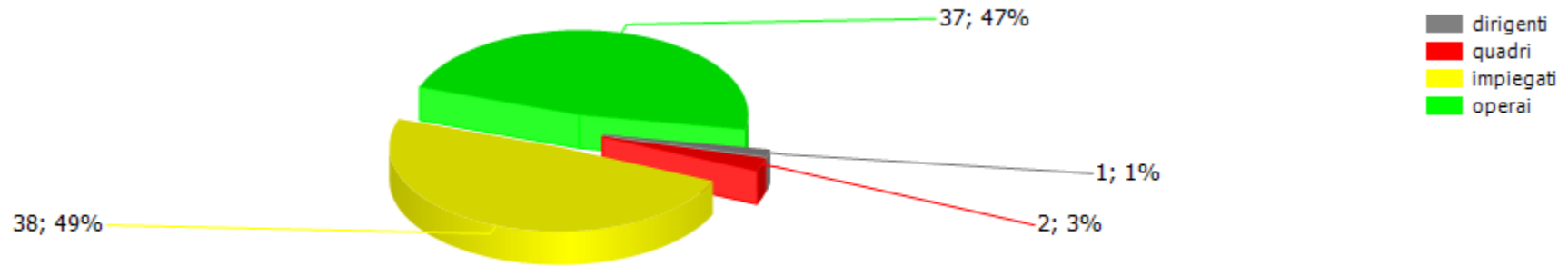


anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	1	0	0	0	0	1	0	0	67,0	0	1	0	0	0
<b>quadri</b>	2	0	0	1	0	1	1	0	52,0	2	0	0	1	0
<b>impiegati</b>	38	1	1	0	1	19	19	2	47,0	11	25	2	0	0
<b>operai</b>	37	2	7	0	0	35	2	2	46,0	2	18	17	1	0
<b>totale</b>	<b>78</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>56</b>	<b>22</b>	<b>4</b>	<b>46,9</b>	<b>15</b>	<b>44</b>	<b>19</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>% assenza</b>	<b>12,55</b>	5,30 malattia, infortunio, maternità, permessi sindacali e permessi vari - 7,25 ferie.												

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
<b>dirigenti</b>	1	0	0	0	0	1	0	0	65,0	1	0	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	6	7	2	0	0	3	3	0	38,0	3	3	0	0	0
<b>operai</b>	5	5	6	0	0	5	0	5	38,0	0	4	1	0	0
<b>totale</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>40,3</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021

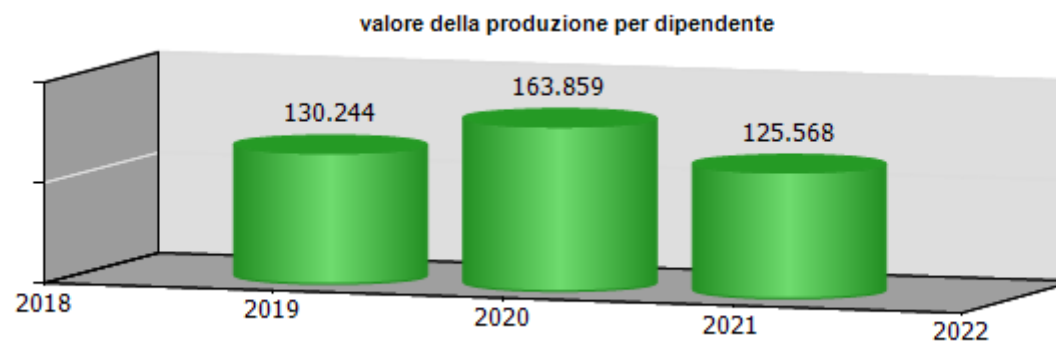
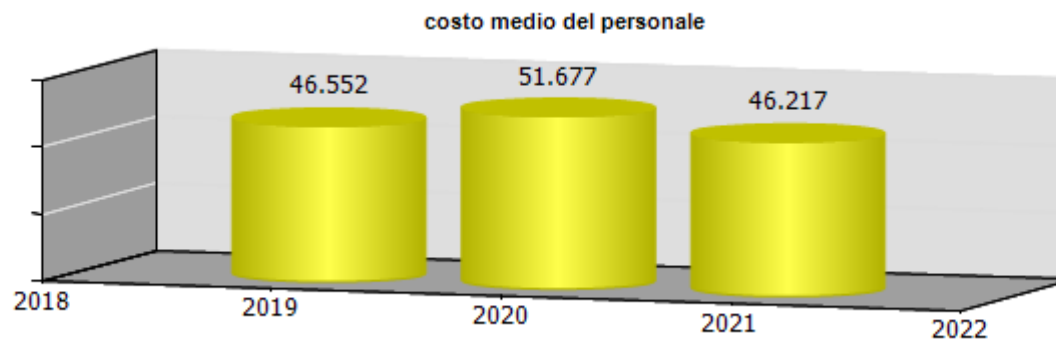


costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,50	2,00	0,50
retribuzione	142.882,63	196.375,99	53.493,36
ferie-permessi-festività	4.949,02	11.097,00	6.147,98
indennità	1.020,00	85,00	-935,00
premio di risultato	19.719,00	20.825,00	1.106,00
contributi inps + inail	44.264,38	49.820,80	5.556,42
altri contributi e fondi	5.605,52	5.885,32	279,80
tfr	8.640,51	14.470,63	5.830,12
costo totale	227.081,06	298.559,74	71.478,68
costo medio	151.387,37	149.279,87	-2.107,50
retribuzione lorda media annua	109.081,09	108.643,00	-438,09
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,42	0,42
retribuzione	41.088,58	64.189,00	23.100,42
ferie-permessi-festività	113,18	5.931,77	5.818,59
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	7.965,00	8.867,47	902,47
contributi inps + inail	16.000,34	25.592,00	9.591,66
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	3.060,00	5.130,00	2.070,00
costo totale	68.227,10	109.710,24	41.483,14
costo medio	68.227,10	77.260,73	9.033,63
retribuzione lorda media annua	49.053,58	51.448,22	2.394,64

<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	39,20	41,95	2,75
retribuzione	1.140.143,22	1.097.207,00	-42.936,22
ferie-permessi-festività	10.305,43	18.407,54	8.102,11
indennità	26.359,96	29.729,88	3.369,92
straordinario	53.870,91	42.268,59	-11.602,32
premio di risultato	212.674,95	148.500,00	-64.174,95
contributi inps + inail	485.390,06	441.473,45	-43.916,61
altri contributi e fondi	0,00	8.775,89	8.775,89
tfr	78.638,46	85.681,49	7.043,03
costo totale	2.007.382,99	1.872.043,84	-135.339,15
costo medio	51.208,75	44.625,60	-6.583,15
retribuzione lorda media annua	36.557,37	31.411,33	-5.146,04
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	45,38	42,81	-2,57
retribuzione	1.190.920,52	1.002.917,17	-188.003,35
ferie-permessi-festività	5.155,65	21.466,14	16.310,49
indennità	73.679,46	53.648,82	-20.030,64
straordinario	119.761,31	124.385,13	4.623,82
premio di risultato	204.479,55	86.966,00	-117.513,55
contributi inps + inail	514.179,60	411.983,86	-102.195,74
altri contributi e fondi	6.903,68	10.354,96	3.451,28
tfr	82.249,79	83.404,18	1.154,39
costo totale	2.197.329,56	1.795.126,26	-402.203,30
costo medio	48.420,66	41.932,41	-6.488,26
retribuzione lorda media annua	35.011,92	29.617,31	-5.394,61
<b>totale costo personale</b>	<b>4.500.020,71</b>	<b>4.075.440,08</b>	<b>-424.580,63</b>
<b>addetti medi</b>	<b>87,08</b>	<b>88,18</b>	<b>1,10</b>
<b>costo medio</b>	<b>51.676,86</b>	<b>46.217,28</b>	<b>-5.459,57</b>



contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	0,50	1,00	0,50
costo totale	76.636,41	162.820,19	86.183,78
costo medio	153.272,82	162.820,19	9.547,37
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	1,24	5,83	4,59
costo totale	46.695,68	204.278,37	157.582,69
costo medio	37.657,81	35.039,17	-2.618,63
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	2,29	5,08	2,79
costo totale	105.812,23	177.839,95	72.027,72
costo medio	46.206,21	35.007,86	-11.198,35
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	1,66	1,92	0,26
costo totale	58.304,78	57.689,00	-615,78
costo medio	35.123,36	30.046,35	-5.077,01
<b>totale costo personale</b>	<b>287.449,10</b>	<b>602.627,51</b>	<b>315.178,41</b>
<b>addetti medi</b>	<b>5,69</b>	<b>13,83</b>	<b>8,14</b>
<b>costo medio</b>	<b>50.518,30</b>	<b>43.573,93</b>	<b>-6.944,36</b>



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Federutility - servizi funerari	Il contratto di riferimento è stato rinnovato il 09/07/2018	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	594.325,44	706.338,00	441.101,00	580.000,00
risorse per premio di risultato	492.459,55	571.785,00	328.873,00	460.000,00
altro	101.865,89	134.553,00	112.228,00	120.000,00
premio di risultato medio individuale	5.471,77	6.681,29	3.869,00	5.055,00
straordinario	220.556,97	233.708,00	224.315,00	230.000,00

il contratto sarà rinnovato, presumibilmente, entro la fine del corrente anno.

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	il contratto è stato rinnovato nel 2019	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	20.469,46	27.913,00	28.144,86	26.500,00
risorse per premio di risultato	18.455,06	26.541,00	28.030,45	25.000,00
altro	2.014,40	1.372,00	114,41	1.500,00
premio di risultato medio individuale	18.455,06	13.270,05	14.015,22	12.500,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2021
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	2.502.854	2.932.868
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	256.453	57.689
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	859.419	972.490
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	185.344	188.686
7 Oneri per il nucleo	56.286	56.577



familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	17.646	8.263
10 Altri oneri	64.593	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>3.942.595</b>	<b>4.216.573</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	17.646	8.263
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	323.669
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	35.331	75.457
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	32.288	138.014
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>85.265</b>	<b>545.403</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>3.857.330</b>	<b>3.671.170</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	71	83
Assunzioni	4	3
Cessazioni	2	8
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>74</b>	<b>78</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	10	8
Assunzioni	6	12
Cessazioni	4	8
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>85</b>	<b>90</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	1.399.732	1.198.448
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,36</b>	<b>0,28</b>

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2019	2020	delta	2021	delta	proiez. 2022	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	1.288.751,00	3.233.173,00	1.944.422,00	951.023,00	-2.282.150,00	676.000,00	-275.023,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,03	0,01	0,01	-0,02		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,04	0,05	0,01	0,00	-0,05		
Indebitamento Finanziario	413.954,00	334.909,00	-79.045,00	254.034,00	-80.875,00	171.287,00	-82.747,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	5.965.707,00	6.391.653,00	425.946,00	5.553.870,00	-837.783,00	3.997.695,00	-1.556.175,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,48	0,41	-0,07	0,44	0,03		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	1,10	1,41	0,31	1,27	-0,14		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	8.147.927,00	9.696.827,00	1.548.900,00	8.906.833,00	-789.994,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	4.797.195,00	6.243.755,00	1.446.560,00	6.053.519,00	-190.236,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	2,43	2,81	0,38	3,12	0,31		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	4.270.409,00	5.637.966,00	1.367.557,00	5.485.030,00	-152.936,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	2,27	2,63	0,36	2,92	0,29		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	2.421.572,00	2.291.243,00	-130.329,00	2.369.350,00	78.107,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	1,88	1,78	-0,10	1,85	0,07		



Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	4.797.195,00	6.243.755,00	1.446.560,00	6.053.519,00	-190.236,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	2,74	3,12	0,38	3,17	0,05		

# Bagni Marina Genovese s.r.l.





**oggetto sociale** (estratto)

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

**capitale sociale:** € 110.000,00

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

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

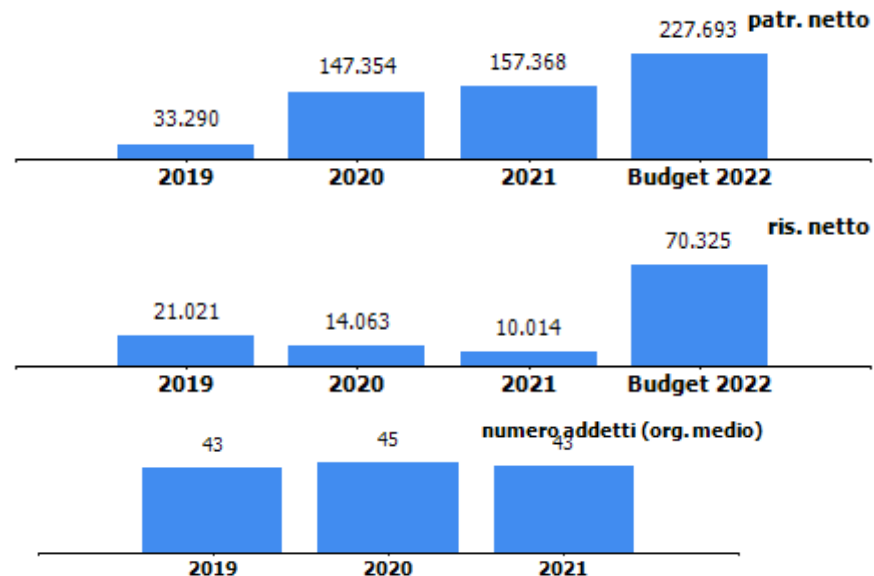
Gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate

**durata del contratto di servizio:** dal 15 maggio 2001 e commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n.145, è stabilita al 31.12.2033 (DGC 2019-173)

**carta dei servizi:** edizione 2019

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 10.014**

contratto di servizio	2020	2021	prev 2022
fatturato per contratto di servizio	242.414	241.390	260.965
previsione - impegno bilancio comunale (al lordo iva)	272.955	270.636	295.000



**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	28/07/2022- approvazione bilancio 2024	€	
	consigliere	comune di genova	28/07/2022- approvazione bilancio 2024	€	
	consigliere	comune di genova	28/07/2022- approvazione bilancio 2024	€	

L'assemblea dei soci del 28/07/2022 ha deliberato un compenso annuo per l'intero Consiglio di Amministrazione di euro 25.000 lordi.

**consiglio di amministrazione scaduto**

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	31/5/2019- 30/04/2022	16.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	31/5/2019- 30/04/2022	9.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	31/5/2019- 30/04/2022	0,00 € non previsto compenso	





**sindaco unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco	comune di genova	28/07/2022- approvazione bilancio 2024	9.000,00 €	

**sindaco unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco	comune di genova	31/05/2019 - 30/04/2022	9.000,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>1.364.854</b>	<b>1.584.323</b>	<b>1.762.987</b>
Immobilizzazioni immateriali	715.688	951.986	1.151.963
Immobilizzazioni materiali	649.166	632.337	611.294
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>661.323</b>	<b>806.206</b>	<b>407.134</b>
Rimanenze	0	0	0
Crediti	651.398	788.515	269.805
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	9.925	17.691	137.329
<b>Ratei e risconti</b>	<b>31.829</b>	<b>23.167</b>	<b>21.727</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.058.006</b>	<b>2.413.696</b>	<b>2.191.848</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>33.290</b>	<b>147.354</b>	<b>157.368</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>128.157</b>	<b>146.439</b>	<b>146.265</b>
<b>Debiti</b>	<b>1.476.537</b>	<b>1.729.941</b>	<b>1.522.603</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>420.022</b>	<b>389.962</b>	<b>365.612</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>2.058.006</b>	<b>2.413.696</b>	<b>2.191.848</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	10.000	110.000	110.000
Riserva legale	85	1.185	1.888
Altre Riserve	2.184	22.106	35.466
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	21.021	14.063	10.014
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>33.290</b>	<b>147.354</b>	<b>157.368</b>

## **STATO PATRIMONIALE**

**Immobilizzazioni:** si registrano nuovi investimenti in immobilizzazioni immateriali per € 310.195 e in immobilizzazioni materiali per € 93.640.

**Debiti verso banche:** sono riferiti al debito per un finanziamento erogato da Banca UBI nel 2020 e ammontante al 31/12/2021 ad € 368.871.

**Debiti verso Soci per finanziamenti:** riguardano l'esposizione a fine esercizio nei confronti del Socio per il finanziamento fruttifero deliberato ed erogato dal Comune di Genova nel 2019 pari a € 300.000 a sostegno di un piano degli investimenti 2019-2021 a seguito degli ingenti danni alle strutture ed attrezzature degli stabilimenti balneari causati dalla mareggiata dell'ottobre 2018.

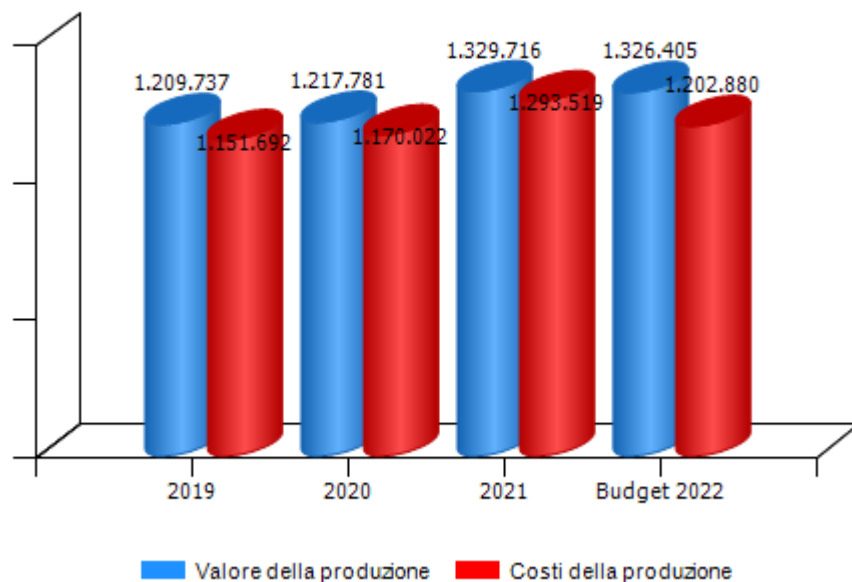
Si evidenzia con D.C.C.109/2021 è stato approvato un nuovo piano di ammortamento presentato da Bagni Marina Genovese s.r.l che prevede la riduzione dei tempi di rientro del debito, a 10 anni in luogo dei 15 programmati e, in particolare, la riduzione del periodo di preammortamento di un anno (durata preammortamento fino al 02/01/2022 anziché 02/01/2023) e la riduzione dell'arco temporale di ammortamento programmato del finanziamento (ultima rata 02/01/2029 anziché 02/01/2034).

**Debito tributario verso il Comune** per € 327.877 di cui € 254.106 relativi a TIA TARI 2012/2021 e € 73.771 per IMU 2019 e 2021.

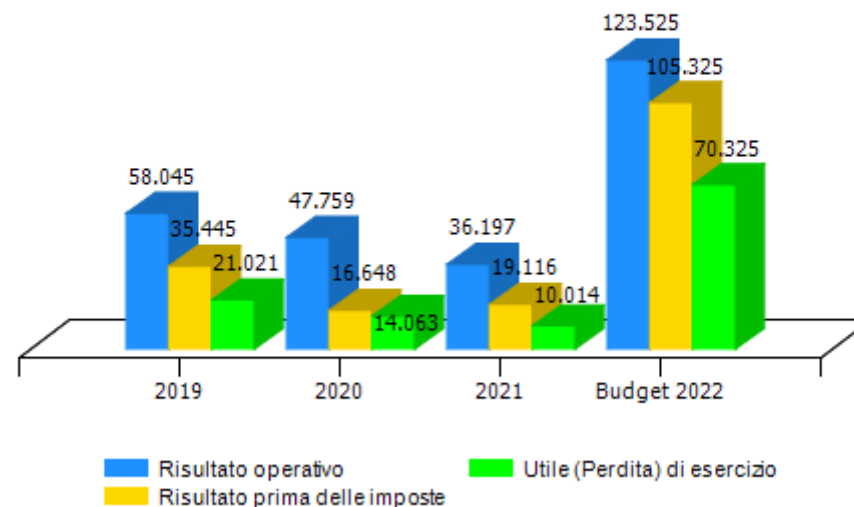


CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	1.209.737	1.217.781	1.329.716	1.326.405
Costi della produzione (B)	1.151.692	1.170.022	1.293.519	1.202.880
Risultato operativo (A-B)	58.045	47.759	36.197	123.525
Gestione finanziaria	-22.600	-31.111	-17.081	-18.200
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	35.445	16.648	19.116	105.325
Imposte sul reddito	14.424	2.585	9.102	35.000
Utile (Perdita) di esercizio	21.021	14.063	10.014	70.325

Andamento valore e costo della produzione



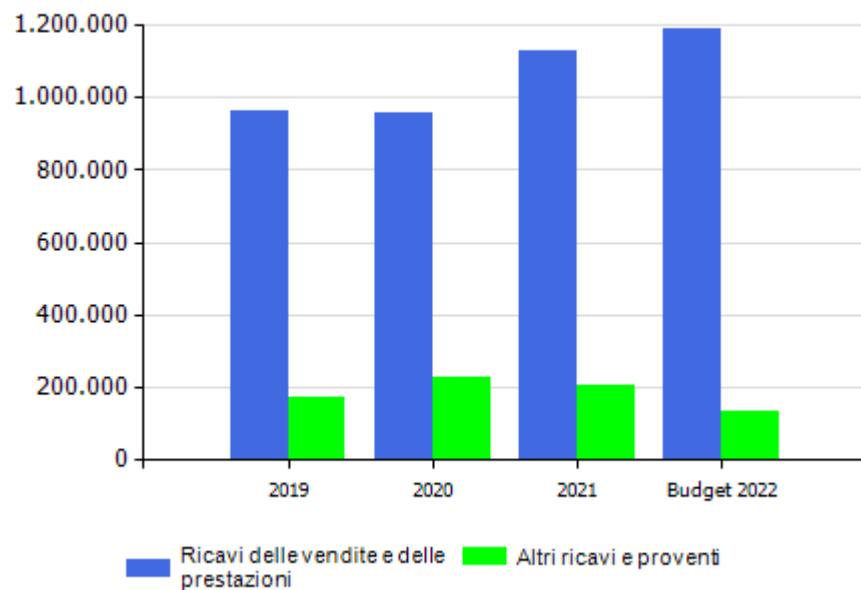
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



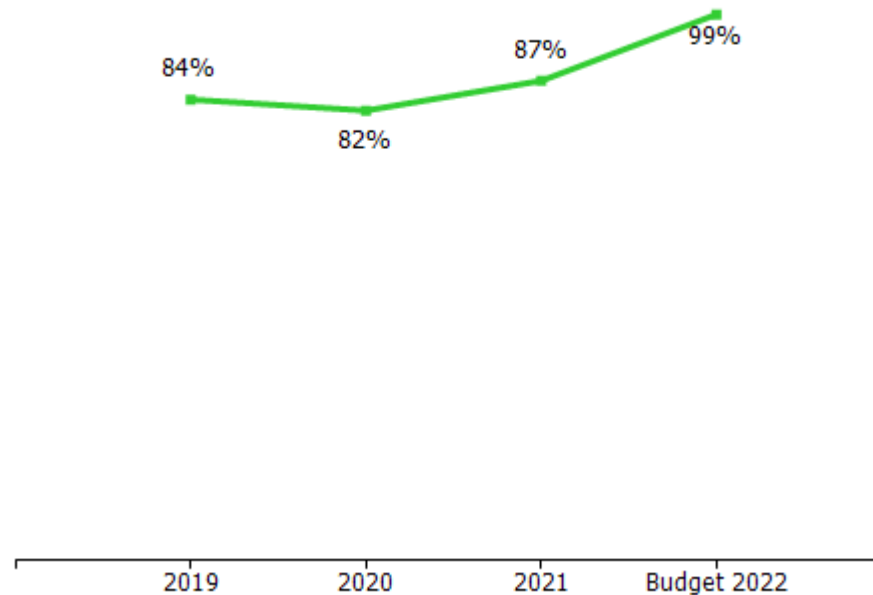


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	963.415	955.464	-1%	1.126.265	18%	1.192.107	6%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	75.446	36.751	-51%	0	-100%	0	0%
Altri ricavi e proventi	170.876	225.566	32%	203.451	-10%	134.298	-34%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.209.737</b>	<b>1.217.781</b>	<b>1%</b>	<b>1.329.716</b>	<b>9%</b>	<b>1.326.405</b>	<b>0%</b>

Composizione valore della produzione

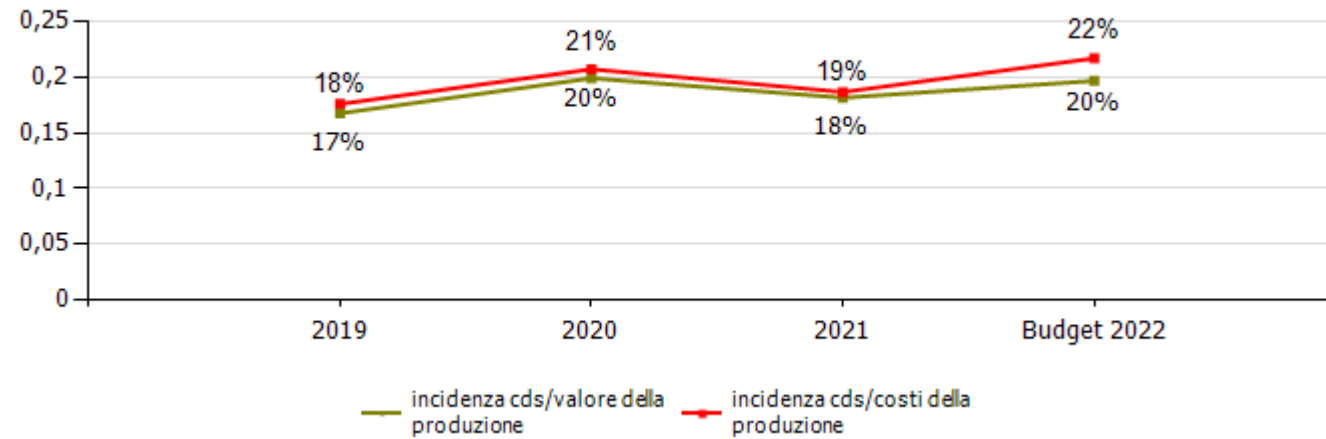


marginie copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita





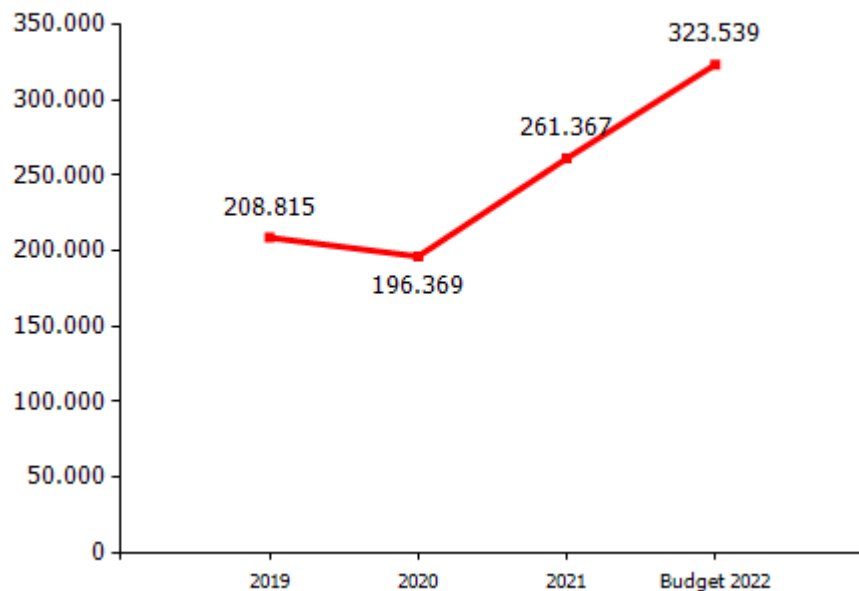
**incidenza contratto di servizio Comune di Genova**



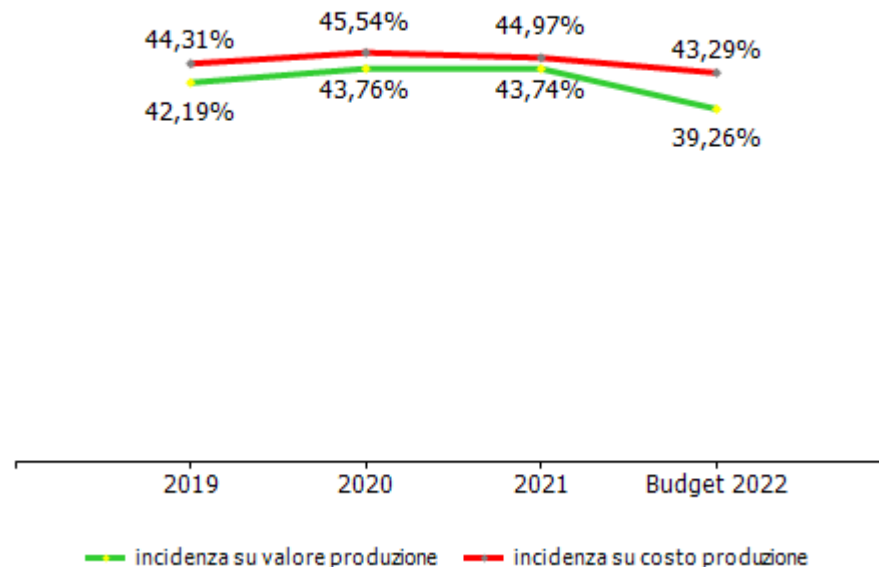


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.890	28.252	185,66%	32.179	13,90%	16.709	-48,07%
Servizi	219.294	300.792	37,16%	274.549	-8,72%	272.148	-0,87%
Godimento beni di terzi	83.776	77.018	-8,07%	68.838	-10,62%	77.097	12,00%
Personale	510.415	532.943	4,41%	581.728	9,15%	520.791	-10,48%
Ammortamenti e svalutazioni	150.770	148.610	-1,43%	225.170	51,52%	200.014	-11,17%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	177.547	82.407	-53,59%	111.055	34,76%	116.121	4,56%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.151.692</b>	<b>1.170.022</b>	<b>1,59%</b>	<b>1.293.519</b>	<b>10,56%</b>	<b>1.202.880</b>	<b>-7,01%</b>

margine operativo lordo (mol)



incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione

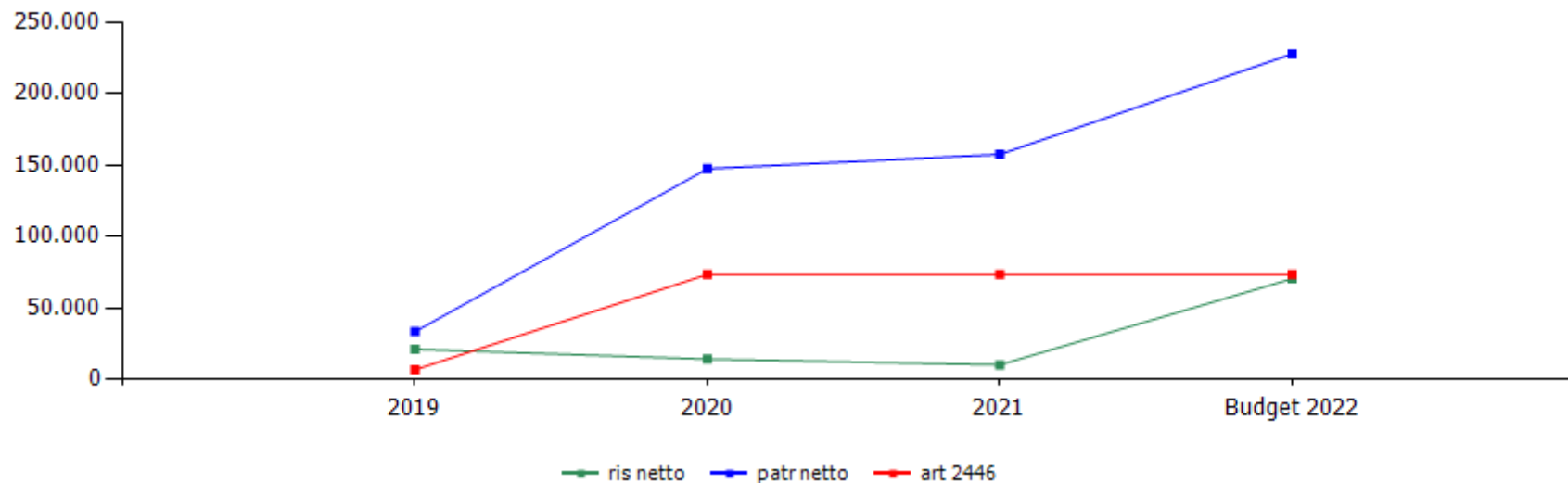




<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-22.600</b>	<b>-31.111</b>	<b>-17.081</b>	<b>-18.200</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	0	0	0	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	22.600	31.111	17.081	18.200
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



**dinamica risultato e patrimonio netto**



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	21.021	14.063	10.014	70.325
<b>patr netto</b>	33.290	147.354	157.368	227.693
<b>art 2446</b>	6.667	73.333	73.333	73.333

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>995.091,70</b>	<b>1.126.265,00</b>
<b>abbonamenti</b>	<b>600.976,93</b>	<b>706.217,00</b>
san nazaro - corso italia	600.976,93	706.217,00
<b>ingressi</b>	<b>82.904,55</b>	<b>91.439,00</b>
san nazaro - corso italia	82.904,55	91.439,00
<b>contratto di servizio</b>	<b>242.413,50</b>	<b>241.390,12</b>
gestione spiagge libere attrezzate e assistenza alla balneazione	220.992,36	222.954,74
socialità	21.421,14	18.435,38
altri	68.796,72	87.218,88
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>222.689,30</b>	<b>203.451,00</b>
<b>affitti bar e ristoranti</b>	<b>65.064,19</b>	<b>53.100,00</b>
san nazaro - corso italia	65.064,19	53.100,00
altri affitti	17.042,30	10.742,00
rimborsi	35.714,82	34.548,00
altri	104.867,99	105.061,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>1.217.781,00</b>	<b>1.329.716,00</b>

Il valore della produzione è in aumento rispetto all'esercizio precedente. I ricavi da abbonamenti e ingressi giornalieri dei Bagni San Nazaro sono in aumento rispetto al 2020. Le altre voci principali dei ricavi delle vendite sono costituite dalle subconcessioni dei Bagni Scogliera e Janua (complessivi € 75.600) e dal contratto di servizio (€241.390).

Gli altri ricavi e proventi, in diminuzione rispetto al 2020, comprendono, tra gli altri, proventi per affitti vari per € 63.842, rimborsi vari per € 34.548, l'imputazione di competenza dell'anno del contributo CCIAA per € 29.978, sopravvenienze attive per € 11.340, un contributo a fondo perduto ex art. 1 DL 73/2021 per € 19.488.

	cons 2020	cons 2021
<b>PERSONALE</b>	<b>532.943,00</b>	<b>581.728,00</b>
<b>tempo indeterminato</b>	<b>390.482,79</b>	<b>426.662,00</b>
san nazaro - corso italia	390.482,79	426.662,00
<b>tempo determinato</b>	<b>38.878,51</b>	<b>46.591,00</b>
san nazaro - corso italia	38.878,51	46.591,00
personale a tempo determinato servizio di assistenza alla balneazione	103.581,70	108.475,00
<b>MATERIALI</b>	<b>28.252,00</b>	<b>32.179,00</b>
materiali	27.820,90	31.525,00
carburanti	431,10	654,00
<b>SERVIZI</b>	<b>300.792,00</b>	<b>274.549,00</b>
mensa/buoni pasto	399,00	864,00
formazione	3.988,26	1.525,00
trasferte	0,00	0,00
<b>utenze</b>	<b>82.374,27</b>	<b>67.975,50</b>
telefonia	2.874,11	1.279,50
energia elettrica	19.458,53	14.548,00
gestione calore	10.596,60	6.581,00
acqua	49.445,03	45.567,00
manutenzioni	29.815,87	26.684,50
pulizia	28.014,84	24.830,00
trasporti	9.037,60	6.540,00
traslochi	0,00	0,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>249,49</b>	<b>2.884,00</b>
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	249,49	2.884,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	12.193,89	8.518,00
spese postali	0,00	0,00



smaltimento rifiuti	0,00	0,00
sorveglianza	0,00	0,00
<b>organi sociali</b>	<b>34.640,00</b>	<b>34.640,00</b>
amministratori	25.640,00	25.640,00
collegio sindacale	9.000,00	9.000,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>33.414,62</b>	<b>39.342,00</b>
assistenza ammva contabile	0,00	9.302,00
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	11.747,00	11.352,00
assistenza legale	900,00	1.296,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	14.287,83	13.685,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	1.818,00	1.907,00
sicurezza	1.800,00	1.800,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	2.861,79	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	33.998,16	45.766,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	32.666,00	14.980,00
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>77.018,10</b>	<b>68.838,00</b>
concessioni	64.441,72	50.537,00
<b>fitti passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
<b>noleggi</b>	<b>2.232,38</b>	<b>2.957,00</b>
automezzi	2.232,38	2.957,00
telefoni	0,00	0,00

leasing	10.344,00	15.344,00
altro	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>82.406,90</b>	<b>111.055,00</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>48.047,66</b>	<b>87.374,00</b>
imu	14.653,00	41.998,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	33.394,66	45.067,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	0,00	309,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	77,00	0,00
altri oneri	34.282,24	23.681,00
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>148.610,00</b>	<b>225.170,00</b>
imm immateriali	65.833,00	110.488,00
imm materiali	82.777,00	114.682,00
acc fondo svalutazione	0,00	0,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>1.170.022,00</b>	<b>1.293.519,00</b>

I costi di produzione sono in aumento rispetto al 2020. In particolare in incremento il costo del personale, gli ammortamenti (a seguito di maggiori investimenti e per il fatto che la Società nel 2020 si era avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60 co.7-bis del DL 104/2020 di sospendere gli ammortamenti delle immobilizzazioni per un periodo di 2 mesi) e gli oneri diversi di gestione.



**ORGANIGRAMMA 2022 BAGNI MARINA GENOVESE SRL**

Consiglio di Amministrazione

Ufficio amministrativo  
Gestione Personale Contabilità  
1 funzionario

Cassiere 3  
Bagni S Nazaro

Assistenti bagnanti 11  
Bagni S Nazaro

Operai 10  
Bagni S Nazaro

25 unità  
15 impiegati  
10 operai

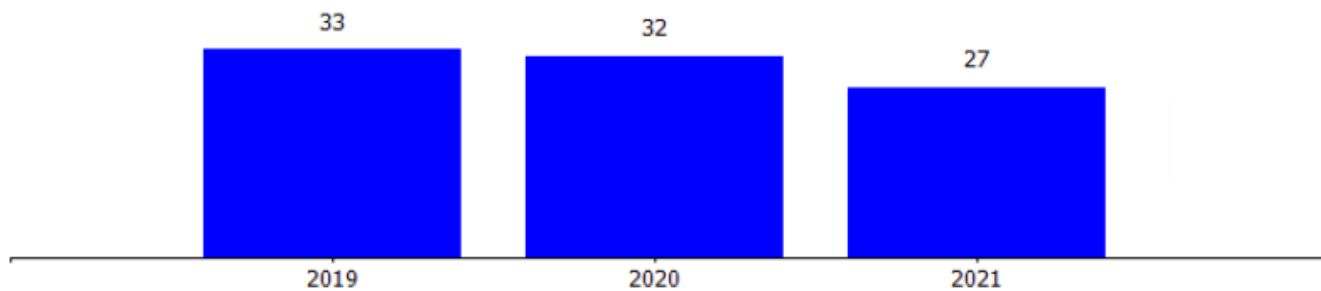
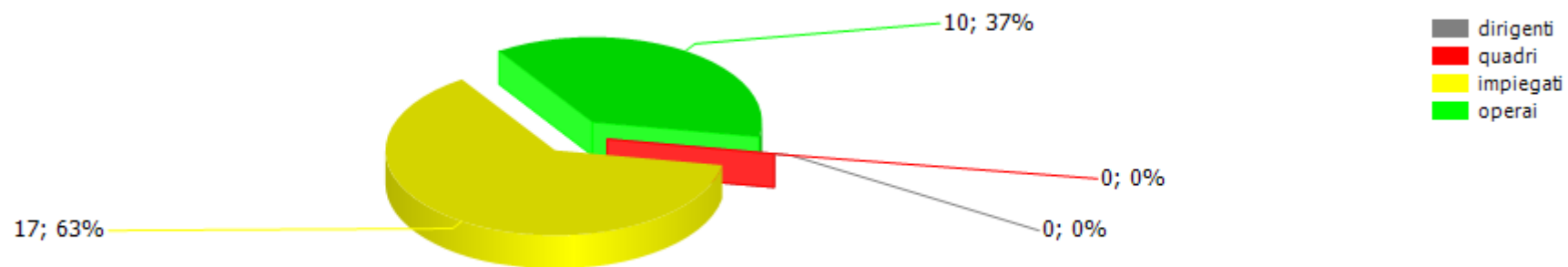
anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	17	0	2	0	0	8	9	0	57,0	0	17	0	0	0
operai	10	0	2	0	0	4	6	0	58,0	0	10	0	0	0
<b>totale</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>57,4</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

% assenza **25,068%** di cui per ferie 7,284

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	22	22	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021**



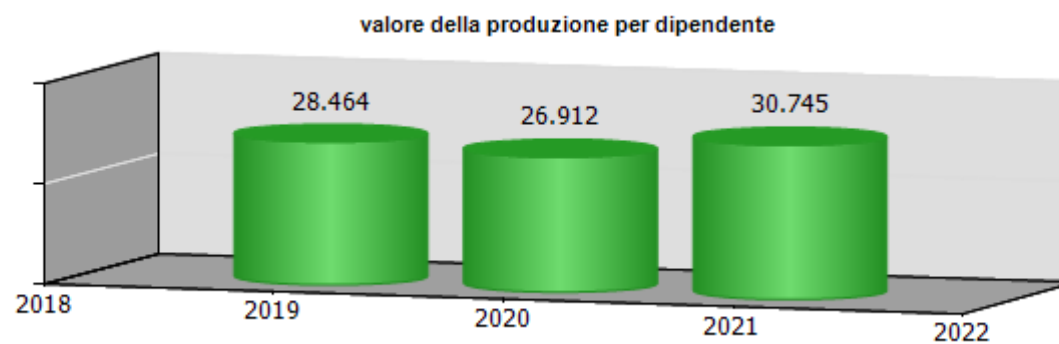
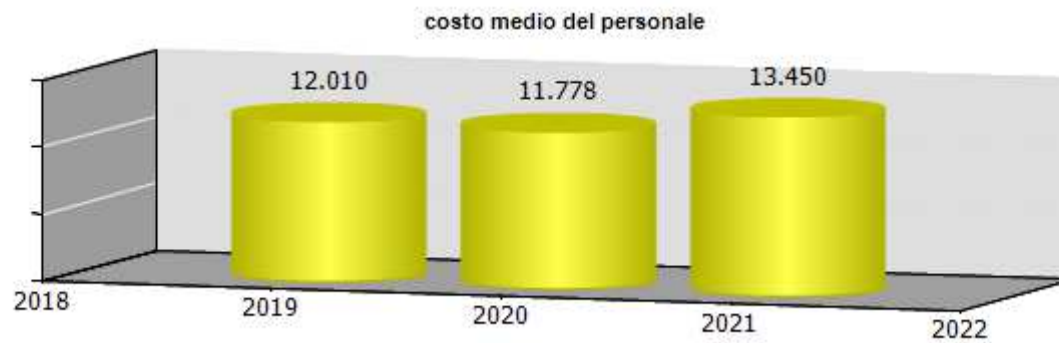
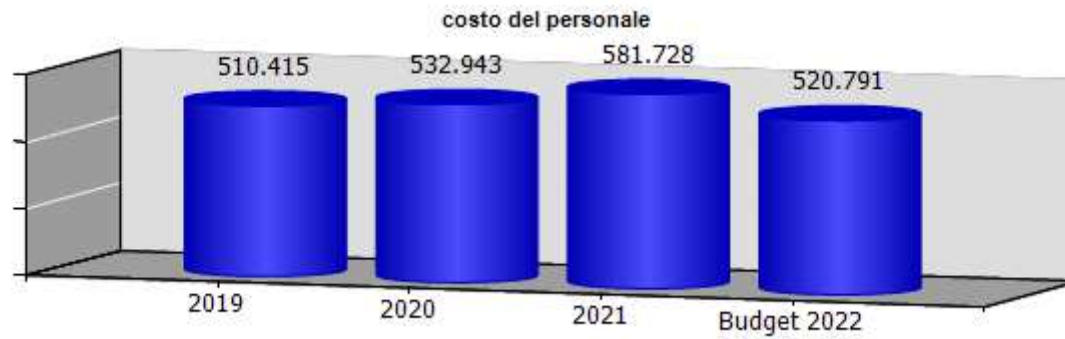


costi/organici medi n° €	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	33,25	31,25	-2,00
retribuzione	264.960,82	277.264,20	12.303,38
ferie-permessi-festività	23.472,28	25.155,52	1.683,24
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	5.844,08	6.897,23	1.053,15
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	85.702,21	101.954,24	16.252,03
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	22.732,00	21.890,00	-842,00
costo totale	402.711,39	433.161,19	30.449,80
costo medio	12.111,62	13.861,16	1.749,54
retribuzione lorda media annua	8.144,51	9.093,17	948,66
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	12,00	12,00	0,00
retribuzione	80.997,82	94.903,65	13.905,83
ferie-permessi-festività	9.054,08	11.590,00	2.535,92
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	321,92	570,40	248,48
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	32.053,79	30.252,76	-1.801,03
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	7.804,00	11.250,00	3.446,00
costo totale	130.231,61	148.566,81	18.335,20
costo medio	10.852,63	12.380,57	1.527,93
retribuzione lorda media annua	6.776,65	7.956,17	1.179,53
<b>totale costo personale</b>	<b>532.943,00</b>	<b>581.728,00</b>	<b>48.785,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>43,25</b>	<b>43,25</b>	<b>-2,00</b>
<b>costo medio</b>	<b>11.777,75</b>	<b>13.450,36</b>	<b>1.672,61</b>



contratti di lavoro flessibili	cons 2020	cons 2021	2021 vs 2020
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	13,25	14,75	1,50
costo totale	142.460,21	155.066,00	12.605,79
costo medio	10.751,71	10.512,95	-238,76
<b>totale costo personale</b>	<b>142.460,21</b>	<b>155.066,00</b>	<b>12.605,79</b>
<b>addetti medi</b>	<b>13,25</b>	<b>14,75</b>	<b>1,50</b>
<b>costo medio</b>	<b>10.751,71</b>	<b>10.512,95</b>	<b>-238,76</b>

Il costo medio dei dipendenti è commisurato al periodo lavorativo prevalente pari a 4 mesi all'anno.





**ccnl dipendenti**                      **periodo di validità contrattuale**      **incremento ccnl su esercizio precedente**      **incremento ccnl su esercizio in corso**

Enti Locali	1 /1 /2019 - 31/12/2021	0,00	0,00
-------------	-------------------------	------	------

(valori al lordo oneri)	2019	2020	2021	2022
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	5.991,10	6.166,00	7.371,00	7.400,00

Straordinario al netto oneri

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2021</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	490.444	417.768
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	97.205	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	168.672	119.227
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	41.418	44.733
7 Oneri per il nucleo	0	0

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0
10. Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>797.739</b>	<b>581.728</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.352	20.046
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
<b>Totale B)</b>	<b>19.352</b>	<b>20.046</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>778.387</b>	<b>561.682</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	42	31
Assunzioni	0	0
Cessazioni	1	4
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>27</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0
Assunzioni	0	22
Cessazioni	0	22
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>41</b>	<b>27</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	96.478	261.367
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,12</b>	<b>0,45</b>

<b>INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>delta</b>	<b>2021</b>	<b>delta</b>	<b>proiez. 2022</b>	<b>delta</b>
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	208.815,00	196.369,00	-12.446,00	261.367,00	64.998,00	323.539,00	62.172,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,03	0,02	-0,01	0,02	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,63	0,10	-0,53	0,06	-0,04		
Indebitamento Finanziario	393.324,00	770.185,00	376.861,00	668.871,00	-101.314,00	556.143,00	-112.728,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-383.399,00	-752.494,00	-369.095,00	-531.542,00	220.952,00	-296.803,00	234.739,00



# Farmacie Genovesi s.r.l.



**oggetto sociale** (estratto)

assistenza farmaceutica per conto delle A.S.L. a tutti gli assistiti dal Servizio Sanitario Nazionale nei modi e nelle forme stabilite dalla legge 23 dicembre 1978 n. 833 ( e relativa convenzione ), nonché in conformità alle leggi nazionali e regionali successive per il settore...

La produzione e la vendita di specialita' mediche, prodotti galenici, officinali, cosmetici, dietetici, di erboristeria ed omeopatia, articoli sanitari per ortopedia articoli sanitari per l'infanzia nonche' di presidi e articoli parafarmaceutici in genere...

**capitale sociale:** € 10.000,00

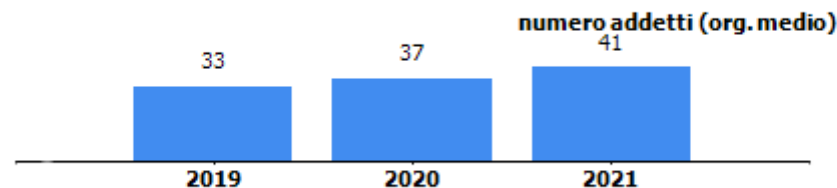
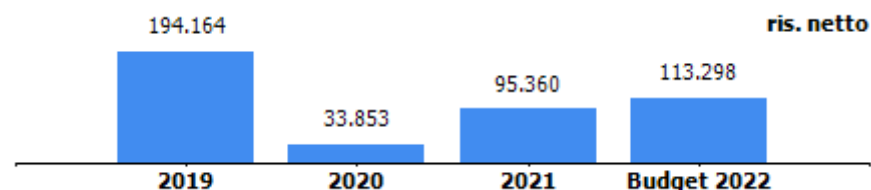
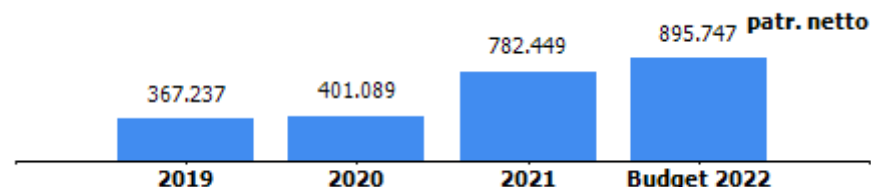
**soci:** comune di genova 100,00%

**servizi affidati dal Comune di Genova:**

gestione delle farmacie comunali, servizio integrato nel "sistema a tutela della salute" della città di Genova

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 95.360**

	2020	2021	prev 2022
canone erogato al comune	33.366	33.299	35.735
previsione - impegno bilancio comunale	36.670	293.108	



L'impegno 2021 comprende il conferimento alla società dell'immobile di civica proprietà sito in Via San Giorgio 1 quale sede della società per un valore di Euro 286.000.

**organi sociali**

**amministrazione unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	12/10/2022 - triennale	28.000,00 €	

**amministrazione unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	comune di genova	24/10/2019 - triennale	28.000,00 €	

**sindaco unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	sindaco unico	comune di genova	14/07/2021 – fino ad approvazione bilancio 2023	15.000,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.229.608</b>	<b>2.208.248</b>	<b>2.440.364</b>
Immobilizzazioni immateriali	624.552	640.987	645.599
Immobilizzazioni materiali	1.605.056	1.567.261	1.794.765
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>1.479.407</b>	<b>1.714.491</b>	<b>2.077.291</b>
Rimanenze	1.172.476	1.308.548	1.094.704
Crediti	209.134	325.230	393.419
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	97.797	80.713	589.168
<b>Ratei e risconti</b>	<b>13.762</b>	<b>12.246</b>	<b>17.765</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>3.722.777</b>	<b>3.934.985</b>	<b>4.535.420</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>367.237</b>	<b>401.089</b>	<b>782.449</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>951.311</b>	<b>880.063</b>	<b>867.462</b>
<b>Debiti</b>	<b>2.389.344</b>	<b>2.607.910</b>	<b>2.865.839</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>14.885</b>	<b>15.923</b>	<b>19.669</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>3.722.777</b>	<b>3.934.985</b>	<b>4.535.420</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	83.761	86.367	149.070
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	36.614	28.887	28.436
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	88.849	209.976	215.913
<b>totale</b>	<b>209.224</b>	<b>325.230</b>	<b>393.419</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	180.167	314.385	408.245
verso fornitori	1.826.674	1.871.482	1.832.322
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	35.744	41.469	27.295
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	346.759	380.574	597.977
<b>totale</b>	<b>2.389.344</b>	<b>2.607.910</b>	<b>2.865.839</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	10.000	10.000	10.000
Riserva legale	2.608	2.608	2.608
Altre Riserve	159.725	353.888	673.741
Utili (perdite) portati a nuovo	740	740	740
Utile (perdita) dell'esercizio	194.164	33.853	95.360
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>367.237</b>	<b>401.089</b>	<b>782.449</b>

### **STATO PATRIMONIALE 2021**

L'incremento delle **immobilizzazioni** dell'esercizio ammonta ad € 554.585 di cui:

- € 152.248 relativo alle immobilizzazioni immateriali

- € 402.337 relativo alle immobilizzazioni materiali. Tra queste si evidenzia l'incremento della voce "fabbricati" in quanto la società ha ricevuto in conferimento dal socio unico l'immobile sito in Genova, Via San Giorgio 1, per un valore pari ad € 286.000.

**L'indebitamento finanziario** è aumentato di € 93.860 rispetto al 2020.

### **CONTO ECONOMICO 2021**

**Il valore della produzione** è in aumento rispetto all'esercizio precedente (+ € 483.970) in particolare per l'incremento dei ricavi caratteristici (+402.363).

Si rileva che nel mese di luglio 2021 è avvenuta l'apertura della nuova Farmacia Terminal Traghetti.

**I costi di produzione** sono in aumento rispetto al 2020 (+ € 372.937).

In particolare si rileva:

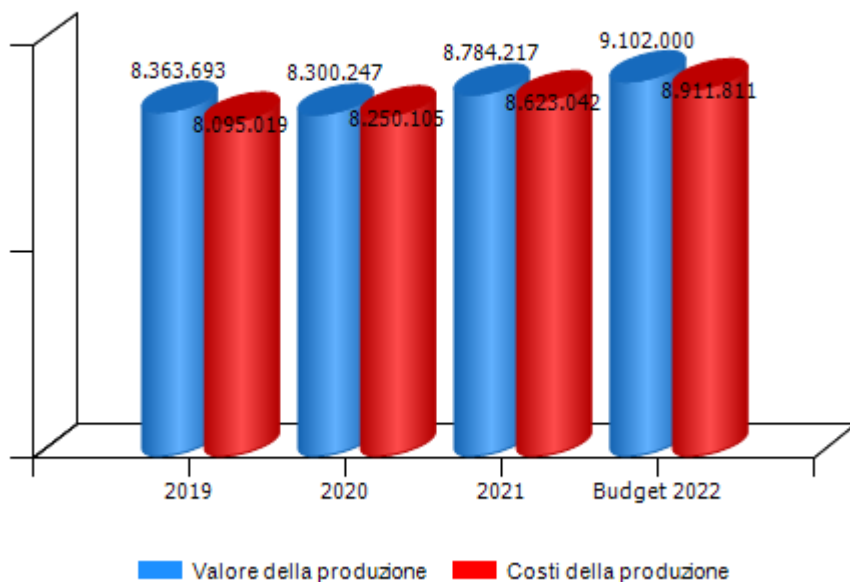
-l'incremento del costo del personale di € 112.931 dovuto all'apertura della nuova farmacia Terminal Traghetti e al rafforzamento del personale di sede nell'ambito del controllo di gestione e amministrazione;

-l'aumento dei costi di godimento di beni di terzi di € 33.645 dovuto principalmente a canoni di autonoleggio, noleggio camper per il servizio tamponi, affitto locali nuova farmacia Terminal Traghetti e uffici temporanei della sede;

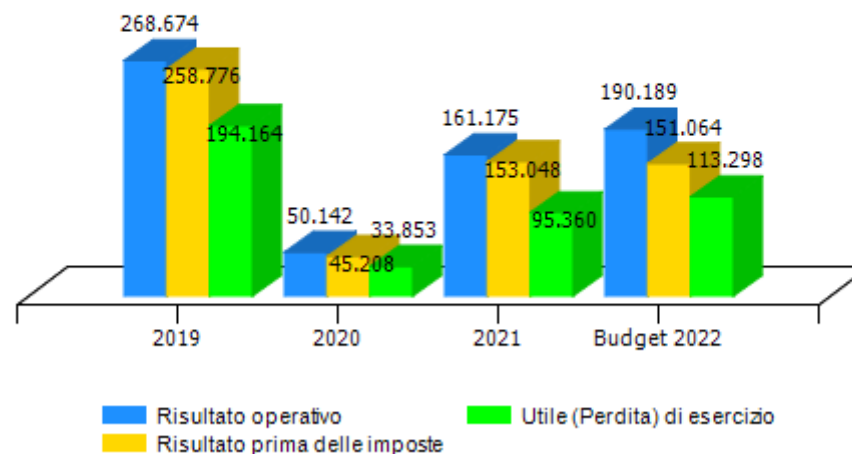
-l'incremento dei costi per oneri diversi di gestione di € 28.670 principalmente per la mediazione AMIU, progetto insegna e area parcheggi per la farmacia di Molassana.

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	8.363.693	8.300.247	8.784.217	9.102.000
Costi della produzione (B)	8.095.019	8.250.105	8.623.042	8.911.811
Risultato operativo (A-B)	268.674	50.142	161.175	190.189
Gestione finanziaria	-9.898	-4.934	-8.127	-39.125
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	258.776	45.208	153.048	151.064
Imposte sul reddito	64.612	11.355	57.688	37.766
Utile (Perdita) di esercizio	194.164	33.853	95.360	113.298

Andamento valore e costo della produzione

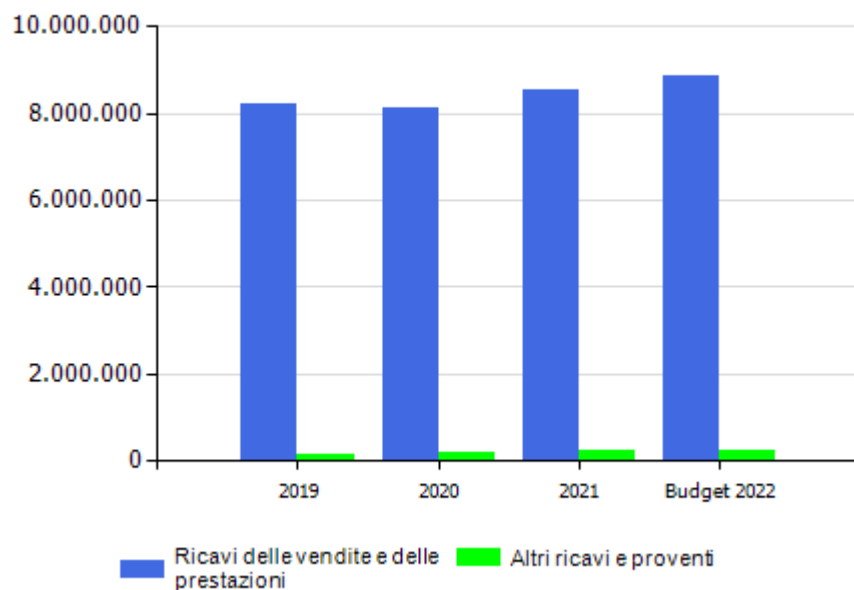


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

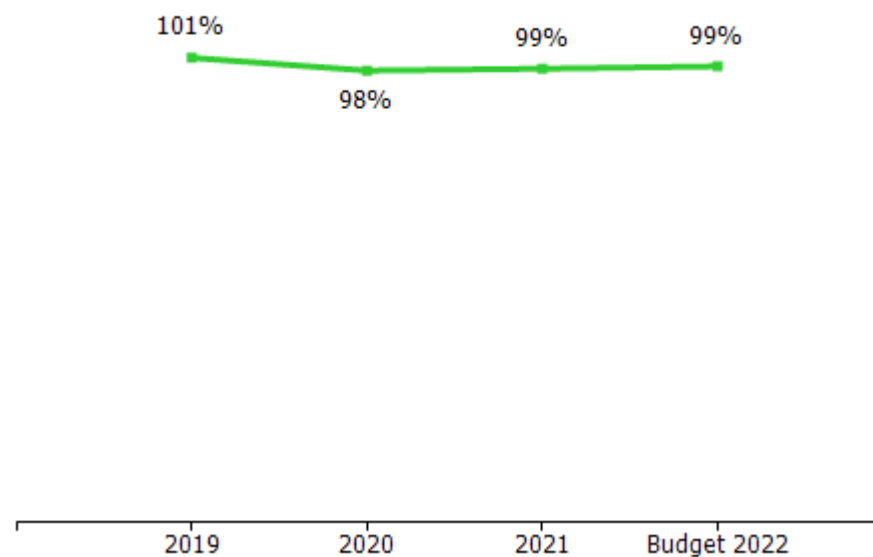


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.192.778	8.120.590	-1%	8.522.953	5%	8.854.000	4%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	170.915	179.657	5%	261.264	45%	248.000	-5%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>8.363.693</b>	<b>8.300.247</b>	<b>-1%</b>	<b>8.784.217</b>	<b>6%</b>	<b>9.102.000</b>	<b>4%</b>

Composizione valore della produzione

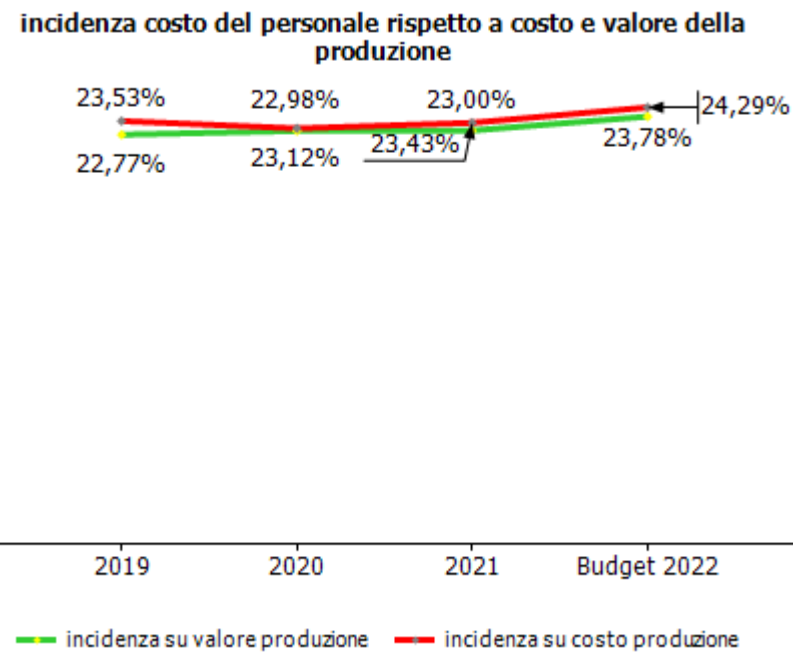
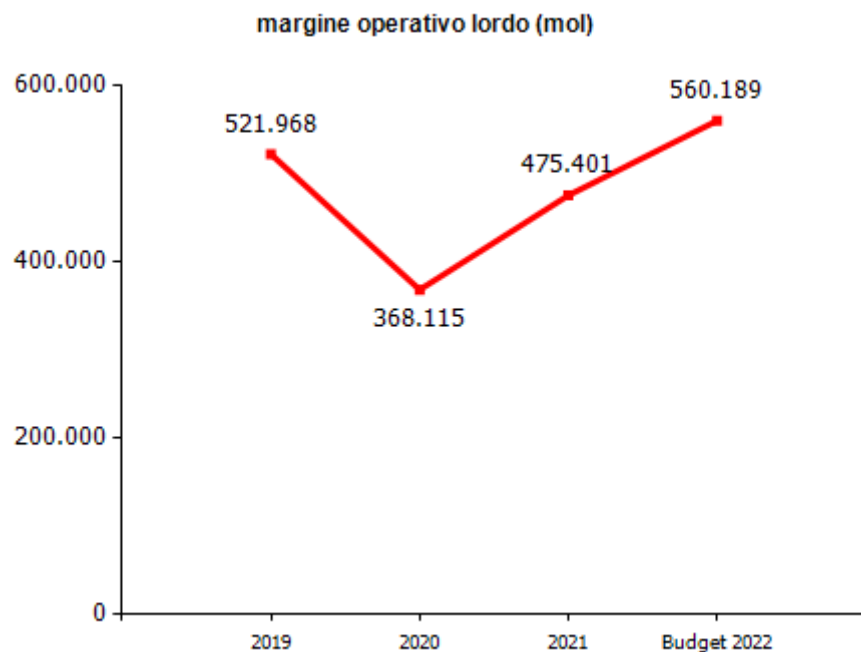


marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



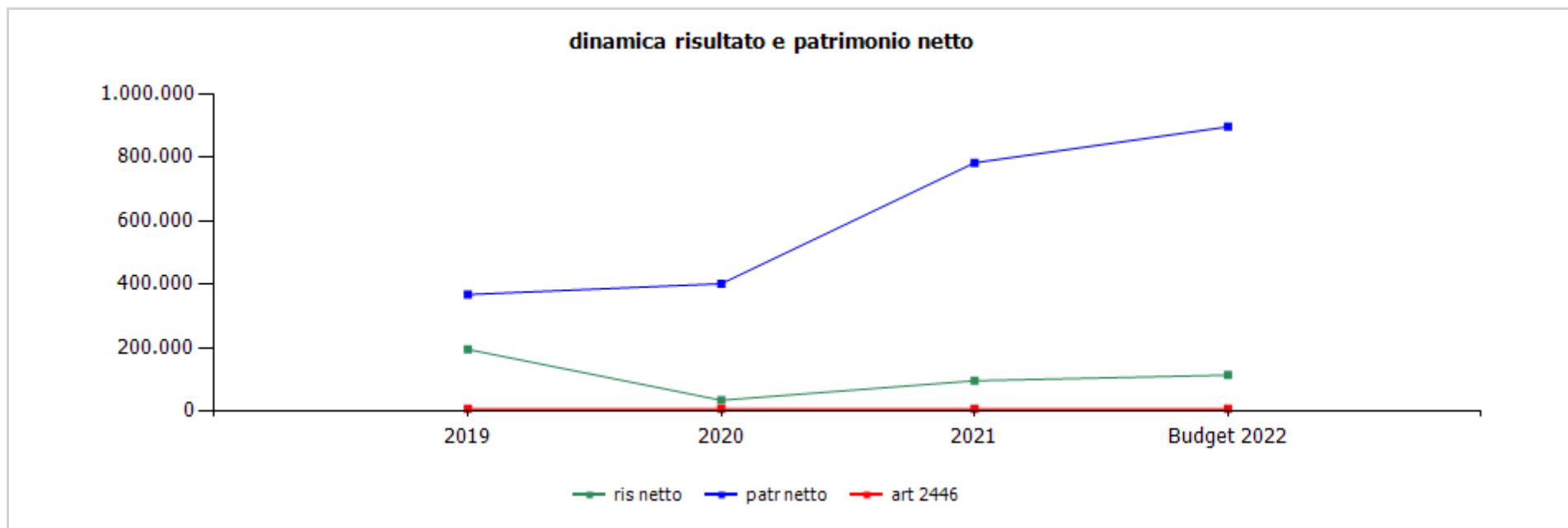


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.293.736	5.394.167	1,90%	5.248.257	-2,70%	5.666.560	7,97%
Servizi	392.102	448.760	14,45%	446.190	-0,57%	396.700	-11,09%
Godimento beni di terzi	172.853	205.929	19,14%	239.574	16,34%	218.000	-9,01%
Personale	1.904.946	1.907.870	0,15%	2.020.801	5,92%	2.165.251	7,15%
Ammortamenti e svalutazioni	253.294	287.973	13,69%	314.226	9,12%	370.000	17,75%
Variazione rimanenze	-45.955	-136.073	196,10%	213.845	-257,15%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	0	30.000	0,00%	0	-100,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	124.043	111.479	-10,13%	140.149	25,72%	95.300	-32,00%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.095.019</b>	<b>8.250.105</b>	<b>1,92%</b>	<b>8.623.042</b>	<b>4,52%</b>	<b>8.911.811</b>	<b>3,35%</b>



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-9.898</b>	<b>-4.934</b>	<b>-8.127</b>	<b>-39.125</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	3	0	0	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	9.901	4.934	8.127	39.125
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>95.360</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	65.815
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>161.176</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	447.532
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>608.708</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	240.972
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>849.680</b>
altre rettifiche	-174.743
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>674.937</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-260.342</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>938.590</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>508.454</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>80.714</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>589.168</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	194.164	33.853	95.360	113.298
<b>patr netto</b>	367.237	401.089	782.449	895.747
<b>art 2446</b>	6.667	6.667	6.667	6.667

	cons 2020	cons 2021
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>8.120.590,00</b>	<b>8.522.953,21</b>
<b>    vendite per contanti</b>	<b>6.223.446,84</b>	<b>6.375.879,79</b>
burlando	509.082,60	467.602,16
isonzo	1.587.995,70	1.577.251,01
fossato	398.093,38	363.798,24
molassana	1.233.891,89	1.310.384,98
pra-cep	448.505,23	467.696,50
quinto	1.033.439,55	960.362,03
rivarolo	0,00	292.063,39
sampierdarena	668.269,49	624.922,94
sestri	344.169,00	311.798,54
<b>    vendite s.s.n.</b>	<b>1.814.439,66</b>	<b>1.972.554,22</b>
burlando	249.744,60	240.986,03
isonzo	443.667,86	454.542,80
fossato	141.759,88	143.567,42
molassana	327.294,36	371.695,73
pra-cep	157.149,16	198.349,86
quinto	249.446,30	260.925,17
rivarolo	0,00	36.331,83
sampierdarena	144.026,32	150.839,41
sestri	101.351,18	115.315,97
<b>distribuzione per conto ASL</b>	<b>82.703,50</b>	<b>174.519,20</b>

<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>179.657,00</b>	<b>261.264,48</b>
recupero smaltimento farmaci	12.005,26	11.634,97
convenzione comune	28.886,59	28.435,51
canone affitto coronata 68 r	19.500,00	19.500,00
recuperi e proventi diversi	119.265,15	201.694,00
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>8.300.247,00</b>	<b>8.784.217,69</b>

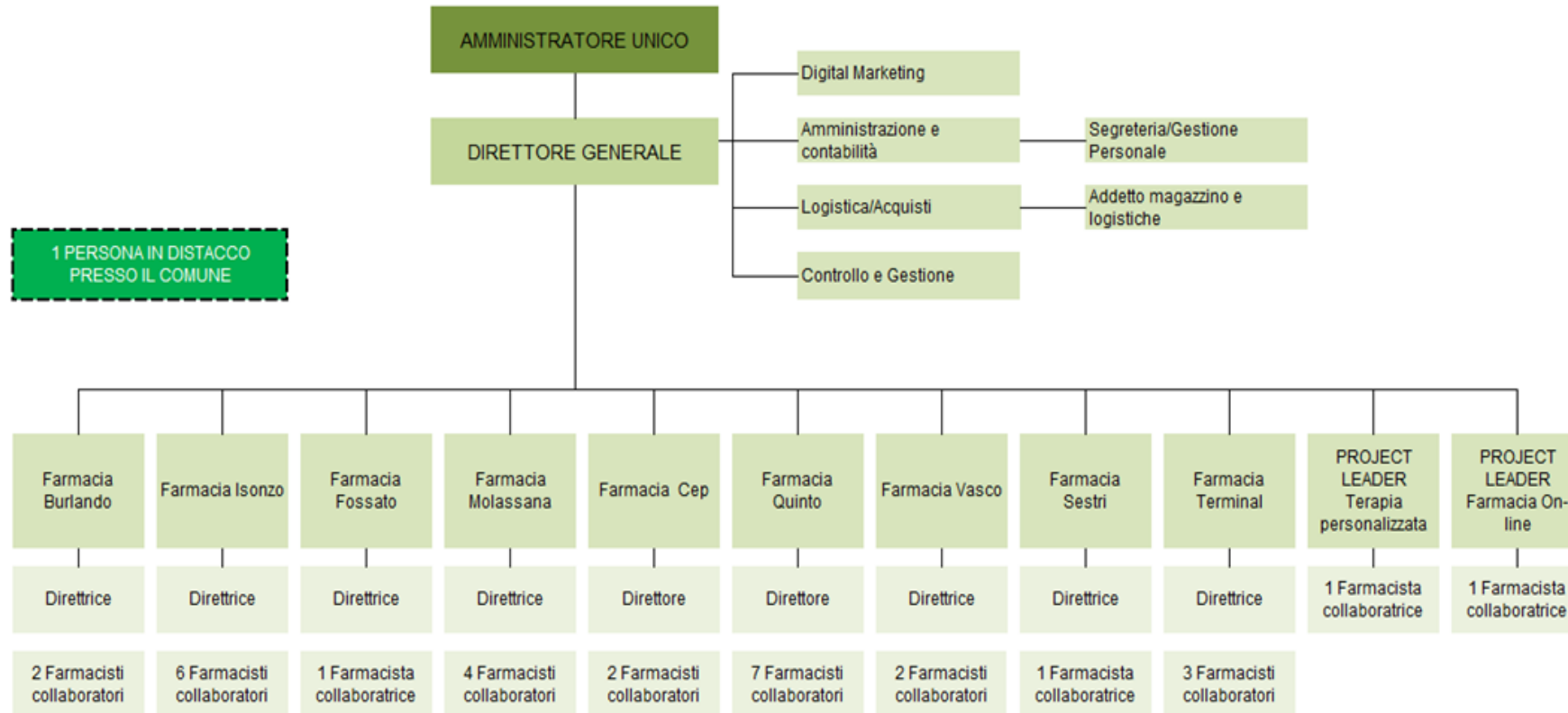
	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>
<b>PERSONALE</b>	<b>1.907.870,00</b>	<b>2.020.801,00</b>
tempo indeterminato	1.577.547,76	1.833.041,75
tempo determinato	330.322,24	187.759,25
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>5.258.094,00</b>	<b>5.462.102,78</b>
farmaci	5.194.820,71	5.374.061,94
cancelleria e stampati	22.502,00	20.541,62
altro	21.413,29	20.925,80
farmaci distribuzione per conto ASL	19.358,00	46.573,42
<b>SERVIZI</b>	<b>448.760,00</b>	<b>446.190,23</b>
mensa/buoni pasto	32.856,00	35.302,80
formazione	5.178,00	7.294,50
trasferte	0,00	0,00
<b>utenze</b>	<b>58.015,00</b>	<b>62.846,53</b>
telefonia	30.231,00	38.456,28
energia elettrica	27.784,00	24.390,25
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
<b>manutenzioni</b>	<b>22.191,00</b>	<b>44.905,21</b>
manutenzioni	22.191,00	44.905,21
canoni hardware e software	0,00	0,00
pulizia	18.000,00	23.175,00
trasporti	0,00	0,00
traslochi	0,00	1.300,00
<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>40.819,00</b>	<b>19.288,92</b>
spese rappresentanza	191,00	175,10
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	40.628,00	19.113,82

sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	13.216,00	14.909,76
spese postali	187,00	131,15
smaltimento rifiuti	3.559,00	0,00
sorveglianza	11.577,00	6.840,00
<b>organi sociali</b>	<b>44.825,00</b>	<b>44.744,01</b>
amministratori	29.224,00	29.144,01
collegio sindacale	15.601,00	15.600,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>52.304,00</b>	<b>38.083,65</b>
assistenza ammva contabile	5.202,00	5.906,46
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	26.313,00	16.577,19
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	15.600,00	15.600,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	0,00	0,00
sicurezza	5.189,00	0,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	759,00	699,13
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	141.670,00	142.182,14
provvigioni per distribuzione per conto asl	0,00	0,00
gestione ricette	704,00	297,23
smaltimento farmaci	2.900,00	4.190,20
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00



<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>205.929,00</b>	<b>239.573,93</b>
concessione comune di genova	27.349,31	27.294,61
<b>fitti passivi</b>	<b>97.550,80</b>	<b>116.921,82</b>
uffici	0,00	0,00
farmacie e magazzini	94.525,09	108.531,40
oneri accessori	3.025,71	8.390,42
<b>noleggi</b>	<b>15.687,59</b>	<b>38.357,14</b>
automezzi	3.579,49	12.308,07
telefoni	0,00	0,00
attrezzature	12.108,10	26.049,07
altro	65.341,30	57.000,36
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>111.479,00</b>	<b>140.148,81</b>
altri oneri	54.245,00	63.988,00
<b>imposte e tasse</b>	<b>18.867,00</b>	<b>23.427,69</b>
imu	7.513,00	7.368,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	6.087,00	8.284,72
tasse di proprietà	4.200,00	6.544,18
imposta di bollo	1.067,00	1.230,79
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	2.934,00	15.674,97
valori bollati	640,00	498,00
quote associative	12.339,00	13.387,52
spese postali	0,00	0,00
trattenuta asl	22.454,00	23.172,63
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>287.973,00</b>	<b>314.225,71</b>
imm immateriali	126.968,00	147.636,56
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
imm materiali	161.005,00	166.589,15

<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	30.000,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>8.250.105,00</b>	<b>8.623.042,46</b>



anno 2021														
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
<b>dirigenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>quadri - direttori farmacia</b>	9	1	0	0	0	2	7	0	53,0	9	0	0	0	0
<b>quadri - farmacisti</b>	8	0	3	0	0	0	8	3	53,0	8	0	0	0	0
<b>quadri - amministrativi</b>	2	0	0	0	0	0	2	0	53,0	0	2	0	0	0
<b>impiegati - farmacisti</b>	18	9	2	0	0	1	17	2	37,0	18	0	0	0	0
<b>impiegati - amministrativi</b>	1	1	0	0	0	1	0	0	33,0	1	0	0	0	0
<b>impiegati - magazzinieri</b>	2	0	0	0	0	2	0	0	62,0	0	2	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>40</b>	<b>11</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>34</b>	<b>5</b>	<b>45,8</b>	<b>36</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>% assenza</b>	<b>19.7</b>													

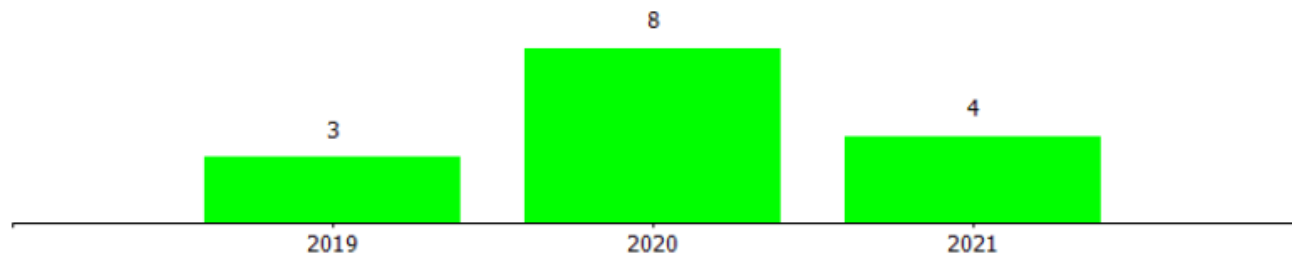
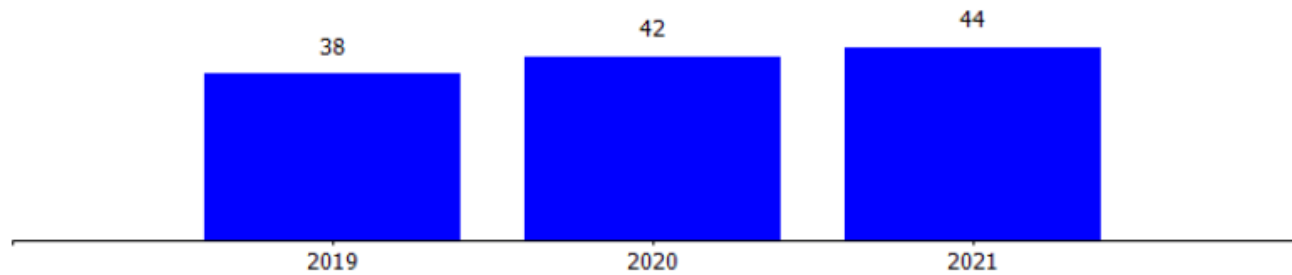
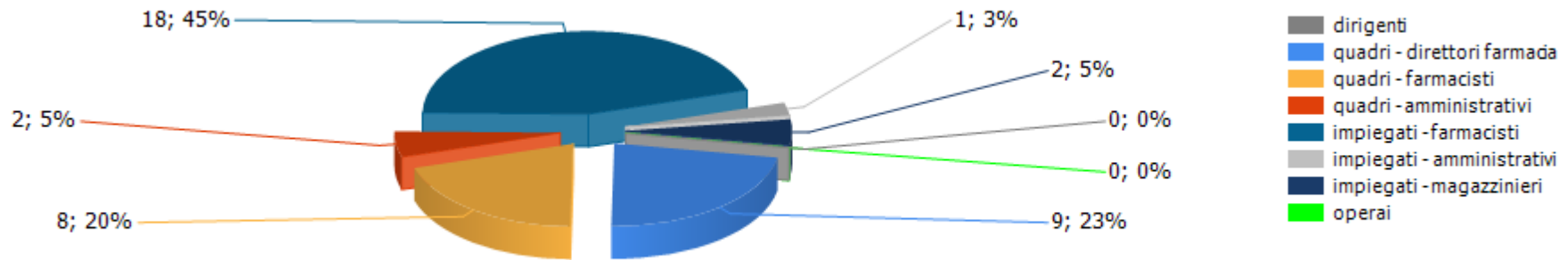
Il Tasso di assenza è del 19.7% di cui il 5.1% per ferie

Nei magazzinieri è presente una risorsa in distacco presso il Comune di Genova

anno 2021														
organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99
<b>dirigenti</b>	1	1	1	0	0	1	0	0	57,0	1	0	0	0	0
<b>quadri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>impiegati</b>	3	4	8	0	0	1	2	0	30,0	2	1	0	0	0
<b>operai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
<b>totale</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>36,8</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nel 2021 nelle assunzioni a tempo determinato è presente 1 risorsa in tirocinio.

**composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2021**



<b>costi/organici medi n° €</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	100.401,89	96.744,71	-3.657,18
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	6.467,04	7.544,88	1.077,84
contributi inps + inail	33.818,10	37.930,37	4.112,27
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	6.991,29	6.856,17	-135,12
costo totale	147.678,32	149.076,13	1.397,81
costo medio	147.678,32	149.076,13	1.397,81
retribuzione lorda media annua	106.868,93	104.289,59	-2.579,34
<b>quadri - direttori farmacie</b>			
addetti medi (n°)	8,00	9,00	1,00
retribuzione	355.077,91	419.995,39	64.917,48
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	10.705,51	4.497,04	-6.208,47
contributi inps + inail	123.341,74	142.181,65	18.839,91
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	30.244,68	42.562,73	12.318,05
costo totale	519.369,84	609.236,81	89.866,97
costo medio	64.921,23	67.692,98	2.771,75
retribuzione lorda media annua	45.722,93	47.165,83	1.442,90

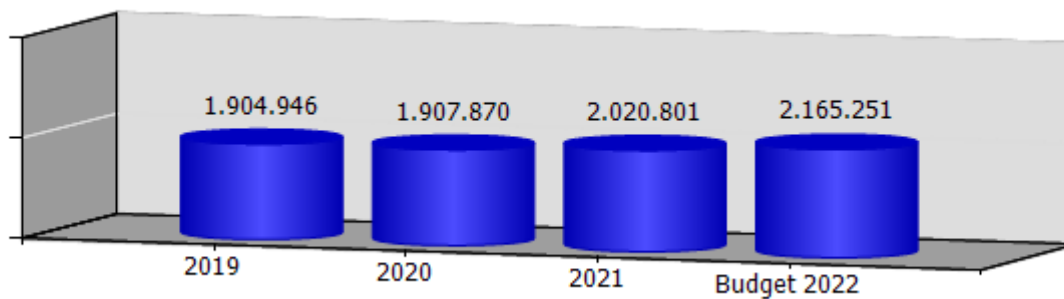
<b>quadri - farmacisti</b>			
addetti medi (n°)	7,20	8,91	1,71
retribuzione	257.268,07	299.620,68	42.352,61
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	6.899,94	3.245,86	-3.654,08
contributi inps + inail	85.678,40	97.792,48	12.114,08
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	22.216,34	31.421,07	9.204,73
costo totale	372.062,75	432.080,09	60.017,34
costo medio	51.675,38	48.493,84	-3.181,54
retribuzione lorda media annua	36.690,00	33.991,76	-2.698,25
<b>quadri - amministrativi</b>			
addetti medi (n°)	2,08	2,00	-0,08
retribuzione	85.347,72	77.493,98	-7.853,74
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	5.328,00	0,00	-5.328,00
contributi inps + inail	28.994,21	19.750,03	-9.244,18
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	7.043,80	6.082,60	-961,20
costo totale	126.713,73	103.326,61	-23.387,12
costo medio	60.920,06	51.663,31	-9.256,76
retribuzione lorda media annua	43.594,10	38.746,99	-4.847,11



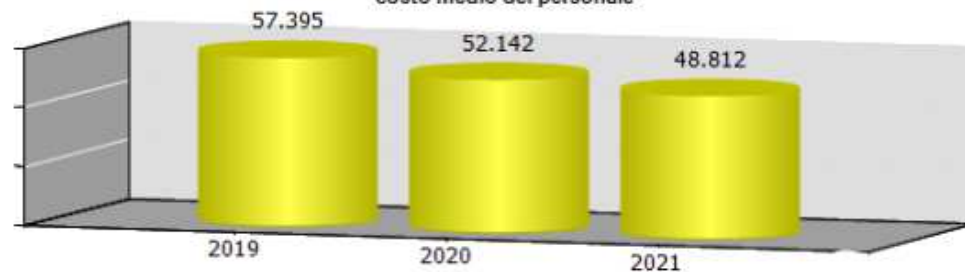
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	18,31	20,49	2,18
retribuzione	513.869,59	521.467,28	7.597,69
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	15.007,07	2.662,58	-12.344,49
contributi inps + inail	169.033,43	155.717,88	-13.315,55
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	42.635,37	46.422,91	3.787,54
costo totale	740.545,46	726.270,65	-14.274,81
costo medio	40.444,86	35.445,13	-4.999,74
retribuzione lorda media annua	28.884,58	25.579,79	-3.304,79
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
retribuzione	1.500,00	810,00	-690,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	1.500,00	810,00	-690,00
costo medio	1.500,00	810,00	-690,00
retribuzione lorda media annua	0,00	0,00	0,00
<b>totale costo personale</b>	<b>1.907.870,10</b>	<b>2.020.800,29</b>	<b>112.930,19</b>
<b>addetti medi</b>	<b>36,59</b>	<b>41,40</b>	<b>4,81</b>
<b>costo medio</b>	<b>52.141,84</b>	<b>48.811,60</b>	<b>-3.330,24</b>

<b>contratti di lavoro flessibili</b>	<b>cons 2020</b>	<b>cons 2021</b>	<b>2021 vs 2020</b>
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	147.678,32	149.076,13	1.397,81
costo medio	147.678,32	149.076,13	1.397,81
<b>impegnati</b>			
addetti medi (n°)	4,53	1,17	-3,36
costo totale	181.143,92	37.873,12	-143.270,80
costo medio	39.987,62	32.370,19	-7.617,43
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
costo totale	1.500,00	810,00	-690,00
costo medio	1.500,00	810,00	-690,00
<b>totale costo personale</b>	<b>330.322,24</b>	<b>187.759,25</b>	<b>-142.562,99</b>
<b>addetti medi</b>	<b>5,53</b>	<b>2,17</b>	<b>-3,36</b>
<b>costo medio</b>	<b>59.732,77</b>	<b>86.525,00</b>	<b>26.792,23</b>

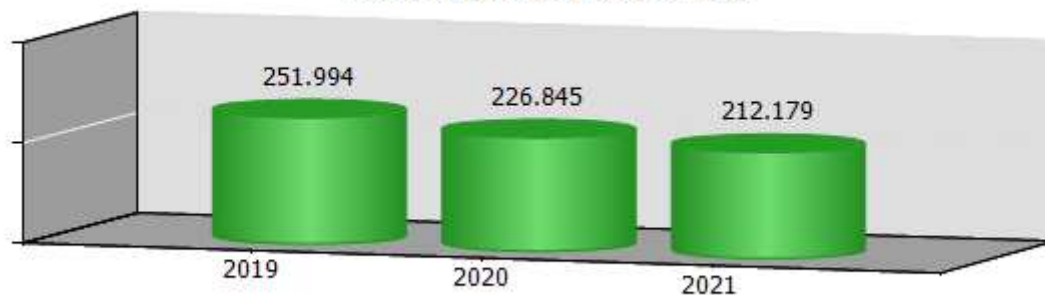
costo del personale



costo medio del personale



valore della produzione per dipendente



<b>ccnl dipendenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>	<b>note</b>
AssoFarm	rinnovato luglio 2013 - scadenza 31/12/2015	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	2.349,00	37.940,52	10.405,48	14.878,85
risorse per premio di risultato	2.349,00	37.940,52	10.405,48	14.878,85
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>ccnl dirigenti</b>	<b>periodo di validità contrattuale</b>	<b>incremento ccnl su esercizio precedente</b>	<b>incremento ccnl su esercizio in corso</b>
dirigenti aziende industriali	30/07/2019 - 29/07/22	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
risorse contrattazione aziendale	8.622,00	6.467,04	7.544,88	9.000,63
risorse per premio di risultato	8.622,00	6.467,04	7.544,88	9.000,63
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2021</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.471.297	1.437.281
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	1.291	810
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	493.979	449.404
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	125.444	133.306
7 Oneri per il nucleo	39.460	35.303

familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	7.295
10 Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>2.131.470</b>	<b>2.063.398</b>
<b>B</b>		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	7.295
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	39.423	39.004
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	22.284	109.722
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	17.950
7 Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda		
<b>Totale B)</b>	<b>61.707</b>	<b>173.971</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>2.069.763</b>	<b>1.889.427</b>
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	34
Assunzioni	0	11
Cessazioni	0	5
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>40</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	8
Assunzioni	0	5
Cessazioni	0	9
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>44</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	-71.227	475.401
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>-0,03</b>	<b>0,23</b>

Tra le 5 assunzioni a tempo determinato è presente 1 risorsa in tirocinio.

<b>INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>delta</b>	<b>2021</b>	<b>delta</b>	<b>proiez. 2022</b>	<b>delta</b>
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	521.968,00	368.115,00	-153.853,00	475.401,00	107.286,00	560.189,00	84.788,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,07	0,01	-0,06	0,04	0,03		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,53	0,08	-0,45	0,12	0,04		
Indebitamento Finanziario	180.167,00	314.385,00	134.218,00	408.245,00	93.860,00	414.464,00	6.219,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-82.370,00	-233.672,00	-151.302,00	180.923,00	414.595,00	-363.259,00	-544.182,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,10	0,10	0,00	0,17	0,07		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	9,14	8,81	-0,33	4,80	-4,01		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	1.489.430,00	1.722.998,00	233.568,00	2.085.697,00	362.699,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-791.226,00	-839.091,00	-47.865,00	-514.090,00	325.001,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,65	0,67	0,02	0,80	0,13		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-1.963.702,00	-2.147.639,00	-183.937,00	-1.608.794,00	538.845,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,14	0,16	0,02	0,38	0,22		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-1.866.110,00	-1.810.898,00	55.212,00	-1.667.273,00	143.625,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,16	0,18	0,02	0,32	0,14		



Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-791.226,00	-839.091,00	-47.865,00	-514.090,00	325.001,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,65	0,62	-0,03	0,79	0,17		





# FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES SRL





**oggetto sociale** l'assunzione e la gestione di una partecipazione nel capitale di Iren s.p.a ...

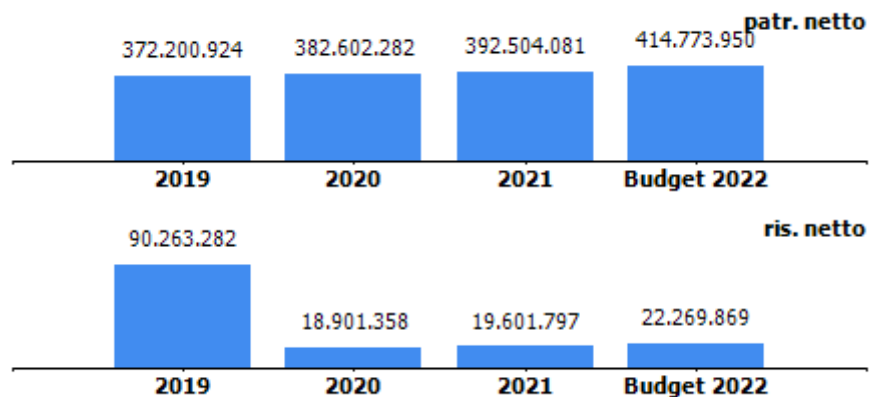
**capitale sociale:** € 175.000.000,00

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

**risultato netto al 31 luglio 2021: € 19.601.797**

	2019	2020	2021
<b>Numero azioni Iren spa</b>	245.249.617	245.249.617	245.249.617
<b>Dividendo per azione</b>	0,084	0,092	0,095
<b>Proventi da partecipazione Iren spa</b>	20.600.968	22.685.590	23.298.714
<b>Dividendi distribuiti al socio Comune di Genova da parte di FSU</b>	8.500.000	6.700.000	3.000.000

Previsione Bilancio Comunale 2022 euro 20,8 milioni.  
Dividendi distribuiti al socio anno 2022 euro 12,3 milioni.  
La restante parte sarà distribuita dopo l'approvazione del bilancio al 31/07/2022.





## organi sociali

### consiglio di amministrazione

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	a titolo gratuito ai sensi art 5 del D.L. 95/2012, convertito con L. 135/2012 e s.m.i. (incarico a soggetto collocato in quiescenza)
	consigliere	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	4.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	4.000,00 €	

### consiglio di amministrazione scaduto

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	0,00 €	a titolo gratuito ai sensi art 5 del D.L. 95/2012, convertito con L. 135/2012 e s.m.i. (incarico a soggetto collocato in quiescenza)
	consigliere	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	4.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	4.000,00 €	



**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	25.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	15.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	15.000,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	

**collegio sindacale scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	25.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	15.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	15.000,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	03/08/2018 - approvazione bilancio al 31/07/2021	0,00 €	



STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>486.258.448</b>	<b>493.142.375</b>	<b>492.708.296</b>
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	0	0	692
Immobilizzazioni finanziarie	486.258.448	493.142.375	492.707.604
<b>Attivo circolante</b>	<b>10.056.672</b>	<b>21.167.037</b>	<b>14.435.843</b>
Rimanenze	0	0	0
Crediti	393.921	269.279	900.085
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	9.662.751	20.897.758	13.535.758
<b>Ratei e risconti</b>	<b>10.505</b>	<b>20.174</b>	<b>23.735</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>496.325.625</b>	<b>514.329.586</b>	<b>507.167.874</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>372.200.924</b>	<b>382.602.282</b>	<b>392.504.081</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.833</b>
<b>Debiti</b>	<b>123.910.126</b>	<b>131.596.709</b>	<b>114.528.922</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>214.575</b>	<b>130.595</b>	<b>132.038</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>496.325.625</b>	<b>514.329.586</b>	<b>507.167.874</b>

Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	0	10.077	0
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	393.790	259.202	900.085
<b>totale</b>	<b>393.790</b>	<b>269.279</b>	<b>900.085</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	103.737.339	131.433.258	114.335.311
verso fornitori	104.630	107.402	137.990
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	20.068.157	56.049	55.621
<b>totale</b>	<b>123.910.126</b>	<b>131.596.709</b>	<b>114.528.922</b>

Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	175.000.000	175.000.000	175.000.000
Riserva legale	35.000.000	35.000.000	35.000.000
Altre Riserve	18.258.170	18.258.170	18.258.172
Utili (perdite) portati a nuovo	53.679.472	135.442.754	144.644.112
Utile (perdita) dell'esercizio	90.263.282	18.901.358	19.601.797
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>372.200.924</b>	<b>382.602.282</b>	<b>392.504.081</b>





Le immobilizzazioni finanziarie comprendono:

- la partecipazione in Iren ( 18,85% ) iscritta in bilancio per euro 486.258.448
- un credito per la sottoscrizione di un prestito obbligazionario emesso da Amiu spa con decorrenza 15/07/2020-15/07/2033 pari a euro 7,5 milioni e ammontante al 31/07/2021 a euro 6.449.156

I debiti verso le banche sono relativi al finanziamento di euro 127 milioni sottoscritto il 29/11/2019 con Intesa San Paolo e al finanziamento di € 7,5 milioni sottoscritto in data 28/04/2020, in parte già restituiti .



<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
Valore della produzione (A)	0	10.078	7.750	40.000
Costi della produzione (B)	715.381	202.566	258.837	286.728
Risultato operativo (A-B)	<b>-715.381</b>	<b>-192.488</b>	<b>-251.087</b>	<b>-246.728</b>
Gestione finanziaria	17.676.160	19.212.670	19.862.801	22.824.140
Rettifiche di valore di attività finanziarie	73.721.564	0	0	0
Risultato prima delle imposte	90.682.343	19.020.182	19.611.714	22.577.412
Imposte sul reddito	419.061	118.824	9.917	307.543
Utile (Perdita) di esercizio	90.263.282	18.901.358	19.601.797	22.269.869

<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Var. (%) vs 2019</b>	<b>2021</b>	<b>Var. (%) vs 2020</b>	<b>budget 2022</b>	<b>Var. (%) vs 2021</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0%	0	0%	40.000	0%
Altri ricavi e proventi	0	10.078	0%	7.750	<b>-23%</b>	0	<b>-100%</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>0</b>	<b>10.078</b>	<b>0%</b>	<b>7.750</b>	<b>-23%</b>	<b>40.000</b>	<b>416%</b>

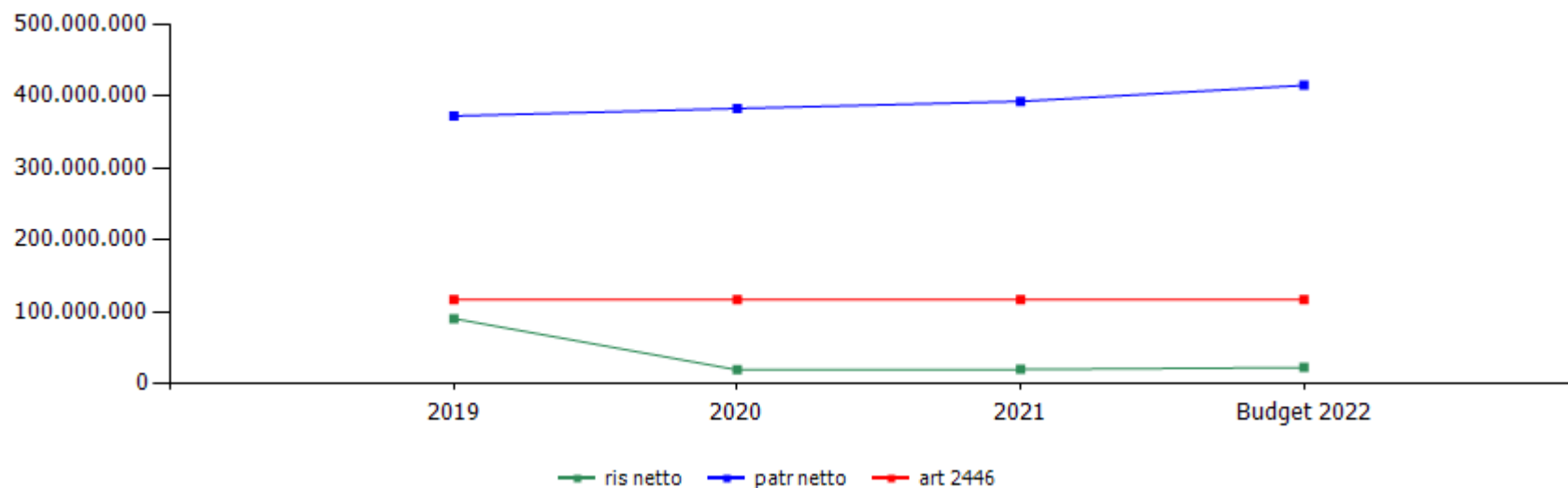


<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Var. (%) vs 2019</b>	<b>2021</b>	<b>Var. (%) vs 2020</b>	<b>budget 2022</b>	<b>Var. (%) vs 2021</b>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	1.220	0,00%	1.547	26,80%	167.978	10758,31%
Servizi	569.442	191.874	-66,30%	183.713	-4,25%	0	-100,00%
Godimento beni di terzi	0	0	0,00%	2.416	0,00%	10.000	313,91%
Personale	0	0	0,00%	57.489	0,00%	98.750	71,77%
Ammortamenti e svalutazioni	0	0	0,00%	77	0,00%	0	-100,00%
Oneri diversi di gestione	145.939	9.472	-93,51%	13.595	43,53%	10.000	-26,44%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>715.381</b>	<b>202.566</b>	<b>-71,68%</b>	<b>258.837</b>	<b>27,78%</b>	<b>286.728</b>	<b>10,78%</b>

<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>17.676.160</b>	<b>19.212.670</b>	<b>19.862.801</b>	<b>22.824.140</b>
Proventi da partecipazioni	20.600.968	22.685.590	23.298.714	25.628.585
Altri proventi finanziari	769	50.700	221.047	207.663
Interessi ed oneri finanziari diversi	2.925.577	3.523.620	3.656.960	3.012.108
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>73.721.564</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	73.721.564	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



**dinamica risultato e patrimonio netto**



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	90.263.282	18.901.358	19.601.797	22.269.869
<b>patr netto</b>	372.200.924	382.602.282	392.504.081	414.773.950
<b>art 2446</b>	116.666.667	116.666.667	116.666.667	116.666.667

## **Le società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria**



**F.I.L.S.E. s.p.a.**





**oggetto sociale** (estratto)

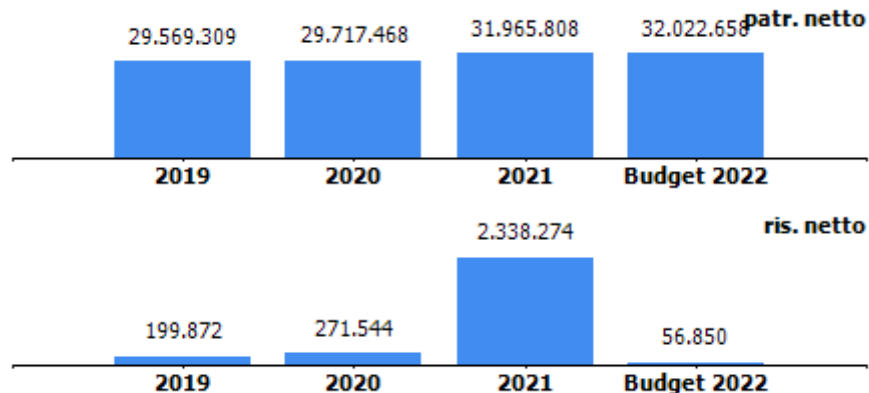
attività volta al perseguimento nei settori di interesse regionale della promozione e finanziamento delle attività volte allo sviluppo economico, territoriale e sociale, di creazione e potenziamento di aree idonee agli insediamenti produttivi e alla realizzazione di programmi diretti al recupero urbano e alla riqualificazione di aree dismesse...

**capitale sociale:** € 24.700.566,00

<b>soci:</b> comune di genova	5,97%
altri soci	0,52%
camera commercio genova	3,71%
città metropolitana di genova	2,28%
regione liguria	79,11%
autorità di sistema portuale del mar ligure occidentale	3,95%
autorità di sistema portuale del mar ligure orientale	2,13%
camera commercio riviere di Liguria - imperia La Spezia Savona	2,34%

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 2.338.274**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale	578.171	775.000



**organi sociali**

**consiglio di amministrazione**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	Regione Liguria	09/09/2021- approvazione bilancio 2023	43.200,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021- approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021- approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021- approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere		09/09/2021- approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	

**consiglio di amministrazione scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	Regione Liguria	17/09/2018- approvazione bilancio 2020	43.200,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	17/09/2018- approvazione bilancio 2020	1.440,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	17/09/2018- approvazione bilancio 2020	1.440,00 €	
	consigliere		17/09/2018-	1.440,00 €	congiuntamente tra i

			approvazione bilancio 2020	soci
consigliere	Regione Liguria		16/04/2019- approvazione bilancio 2020	1.440,00 € dimessa in data 07 /08 /2020
consigliere	Regione Liguria		dal 21/12/2020	1.440,00 € nominata in sostituzione Paglialunga Sonia

**collegio sindacale**

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente		28/07/2020 - approvazione bilancio 2022	13.547,88 €	
	sindaco		28/07/2020 - approvazione bilancio 2022	9.031,92 €	
	sindaco		28/07/2020 - approvazione bilancio 2022	9.031,92 €	
	sindaco supplente		28/07/2020 - approvazione bilancio 2022	0,00 €	
	sindaco supplente		28/07/2020 - approvazione bilancio 2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>47.046.839</b>	<b>47.980.019</b>	<b>47.323.178</b>
Immobilizzazioni immateriali	971.963	749.254	549.968
Immobilizzazioni materiali	20.925.015	20.593.005	20.263.185
Immobilizzazioni finanziarie	25.149.861	26.637.760	26.510.025
<b>Attivo circolante</b>	<b>274.998.433</b>	<b>304.967.297</b>	<b>328.233.942</b>
Rimanenze	9.129.054	8.358.812	8.358.813
Crediti	90.631.771	109.451.053	102.273.846
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	8.721.006	6.893.186	6.756.869
Disponibilità liquide	166.516.602	180.264.246	210.844.414
<b>Ratei e risconti</b>	<b>161.558</b>	<b>156.507</b>	<b>68.528</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>322.206.831</b>	<b>353.103.823</b>	<b>375.625.648</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>29.569.309</b>	<b>29.717.468</b>	<b>31.965.808</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>3.363.860</b>	<b>3.475.088</b>	<b>882.354</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.596.065</b>	<b>1.711.047</b>	<b>1.851.849</b>
<b>Debiti</b>	<b>272.857.283</b>	<b>303.816.560</b>	<b>326.985.803</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>14.820.315</b>	<b>14.383.660</b>	<b>13.939.834</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>322.206.831</b>	<b>353.103.823</b>	<b>375.625.648</b>

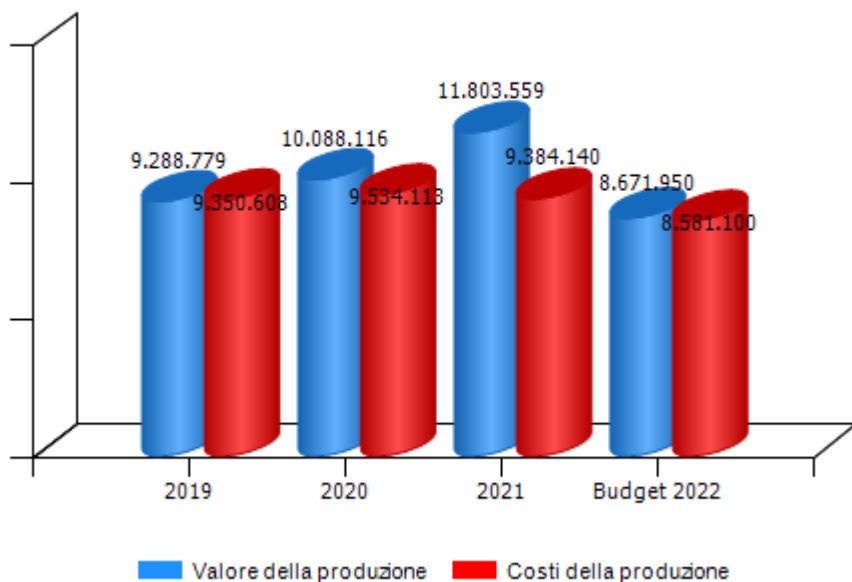
Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	1.172.360	1.585.142	699.648
verso imprese controllate	20.511.665	35.778.251	32.941.521
verso controllanti	27.049.944	27.880.547	25.597.977
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.767.334	4.408.076	84.326
altro	38.130.468	39.799.037	42.950.374
<b>totale</b>	<b>90.631.771</b>	<b>109.451.053</b>	<b>102.273.846</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	20.016.634	18.041.095	15.997.994
verso fornitori	1.438.687	1.125.478	1.109.220
verso imprese controllate	1.078.660	1.337.862	1.322.684
verso controllanti	245.062.157	275.844.965	301.617.634
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	245.919	1.865.987	2.230.807
altro	5.015.226	5.601.173	4.707.464
<b>totale</b>	<b>272.857.283</b>	<b>303.816.560</b>	<b>326.985.803</b>

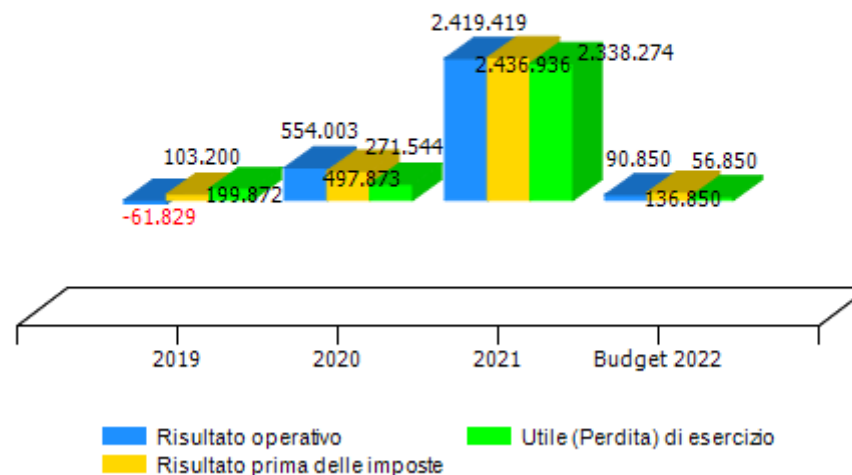
Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	24.700.566	24.700.566	24.700.566
Riserva legale	491.516	691.388	962.932
Altre Riserve	4.177.355	4.053.970	3.964.036
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	199.872	271.544	2.338.274
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>29.569.309</b>	<b>29.717.468</b>	<b>31.965.808</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	9.288.779	10.088.116	11.803.559	8.671.950
Costi della produzione (B)	9.350.608	9.534.113	9.384.140	8.581.100
Risultato operativo (A-B)	-61.829	554.003	2.419.419	90.850
Gestione finanziaria	27.336	28.074	17.517	46.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	137.693	-84.204	0	0
Risultato prima delle imposte	103.200	497.873	2.436.936	136.850
Imposte sul reddito	-96.672	226.329	98.662	80.000
Utile (Perdita) di esercizio	199.872	271.544	2.338.274	56.850

Andamento valore e costo della produzione

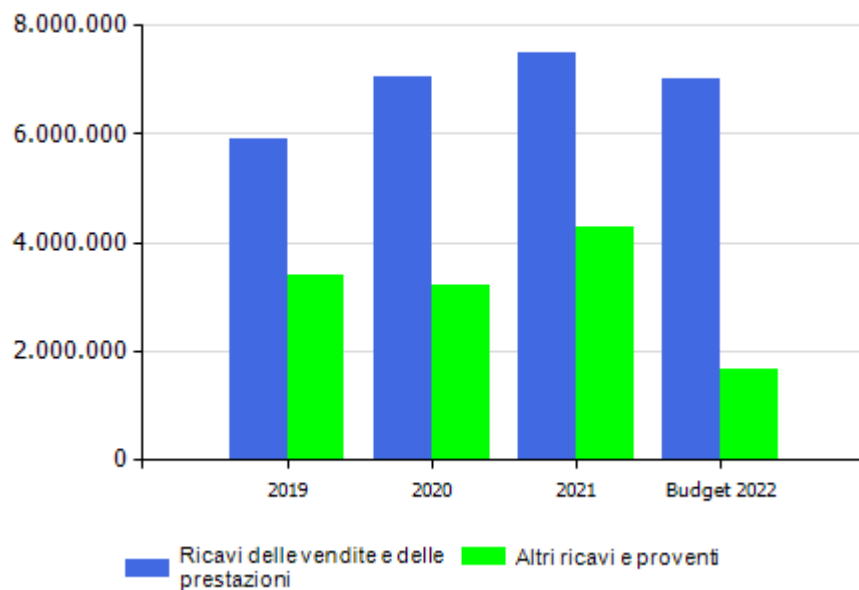


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

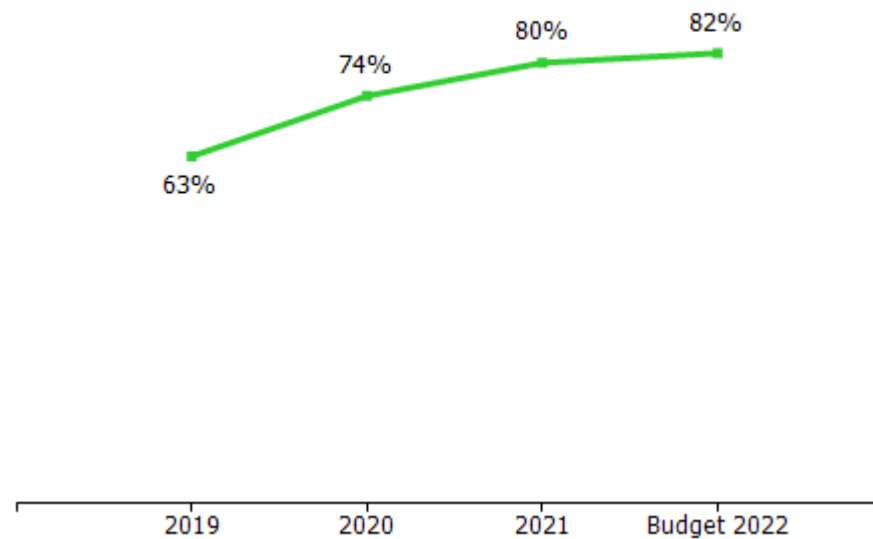


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.892.870	7.053.531	20%	7.506.356	6%	7.013.487	-7%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	-170.574	0%	0	-100%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	3.395.909	3.205.159	-6%	4.297.203	34%	1.658.463	-61%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>9.288.779</b>	<b>10.088.116</b>	<b>9%</b>	<b>11.803.559</b>	<b>17%</b>	<b>8.671.950</b>	<b>-27%</b>

Composizione valore della produzione

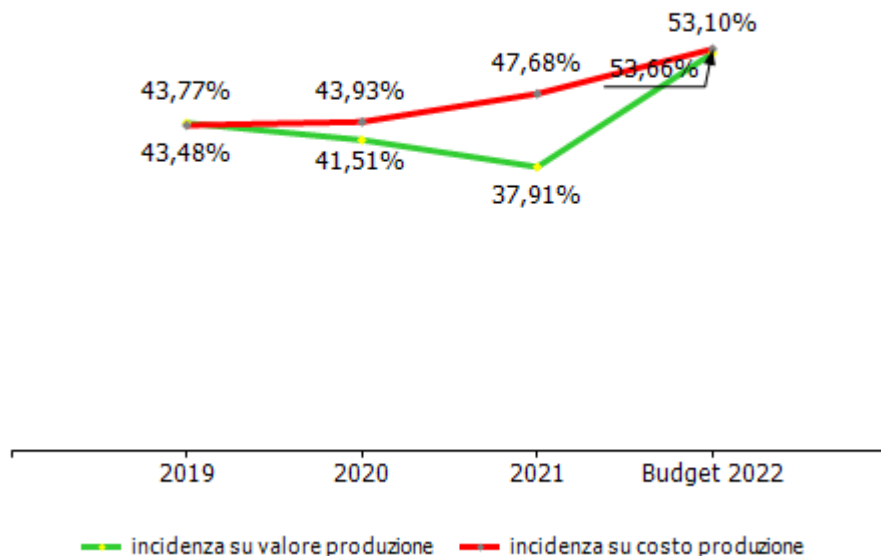


marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	110.034	78.524	-28,64%	119.251	51,87%	33.325	-72,05%
Servizi	3.416.512	3.105.489	-9,10%	2.645.044	-14,83%	2.889.318	9,24%
Godimento beni di terzi	177.602	181.985	2,47%	185.738	2,06%	147.457	-20,61%
Personale	4.066.243	4.188.555	3,01%	4.475.220	6,84%	4.604.894	2,90%
Ammortamenti e svalutazioni	677.744	1.082.450	59,71%	1.211.004	11,88%	509.850	-57,90%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	168.324	0,00%	0	-100,00%	50.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	902.473	728.786	-19,25%	747.883	2,62%	346.256	-53,70%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>9.350.608</b>	<b>9.534.113</b>	<b>1,96%</b>	<b>9.384.140</b>	<b>-1,57%</b>	<b>8.581.100</b>	<b>-8,56%</b>

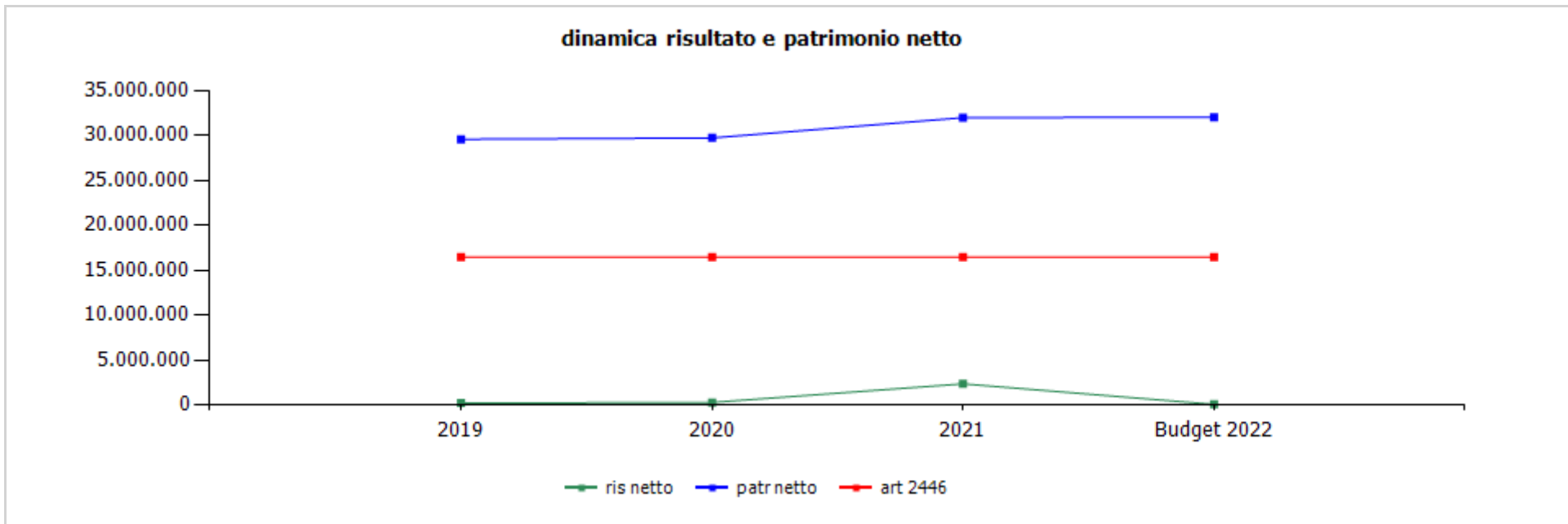
incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>27.336</b>	<b>28.074</b>	<b>17.517</b>	<b>46.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	56.285	40.270	28.172	57.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	28.949	12.196	10.655	11.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>137.693</b>	<b>-84.204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	137.693	0	0	0
svalutazioni	0	84.204	0	0



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.338.274</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	98.662
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>2.239.612</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	751.730
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.991.342</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	27.418.904
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>30.410.246</b>
altre rettifiche	0
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>30.410.246</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-21.749</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>191.667</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>30.580.164</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>180.264.246</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>210.844.414</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	199.872	271.544	2.338.274	56.850
<b>patr netto</b>	29.569.309	29.717.468	31.965.808	32.022.658
<b>art 2446</b>	16.467.044	16.467.044	16.467.044	16.467.044

**I.R.E s.p.a.**



**oggetto sociale** (estratto)

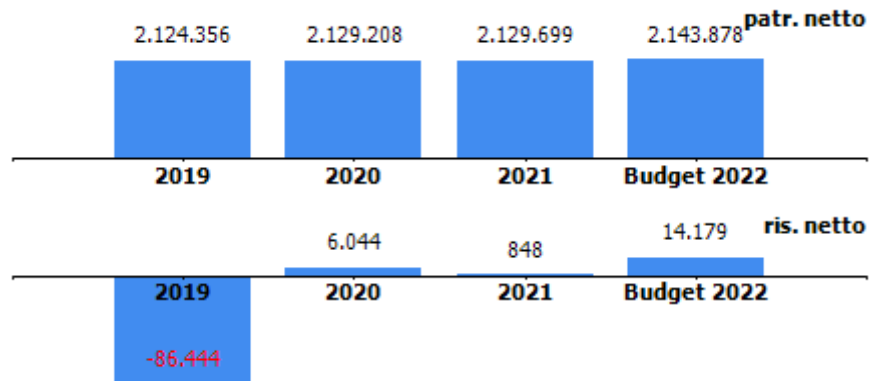
attività di centrale di committenza per gli interventi di interesse regionale in riferimento alla redazione di studi di fattibilità, progettazione e gestione delle procedure di appalto attinenti interventi di di avvio e realizzazione di nuovi progetti infrastrutturali, attività nell'ambito del settore energetico e attività di ricerca e monitoraggio nei settori del recupero edilizio e urbano...

**capitale sociale:** € 1.526.691,00

<b>soci:</b> comune di genova	0,56%
altri soci	5,51%
filse spa	92,16%
arte genova	1,77%

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 848**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale	98.341	271.940



**organi sociali****amministratore unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	assemblea	02/09/2021 - approvazione bilancio 2023	67.900,00 €	

**amministratore unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	assemblea	28/02/2018- approvazione bilancio 2020	67.900,00 €	

**collegio sindacale**

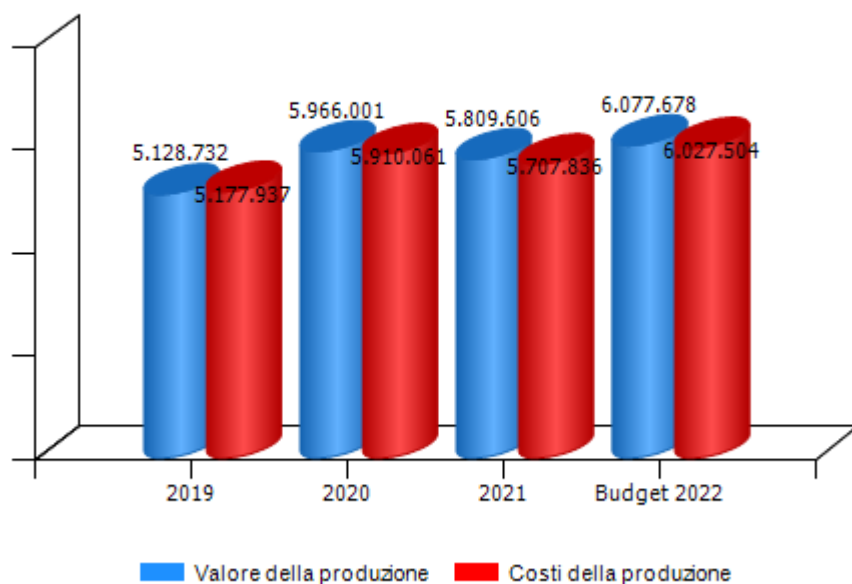
<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente		09/09/2020- approvazione bilancio 2022	3.500,00 € lordi annui	
	sindaco		09/09/2020- approvazione bilancio 2022	2.300,00 € lordi annui	
	sindaco		09/09/2020- approvazione bilancio 2022	2.300,00 € lordi annui	
	sindaco supplente		09/09/2020- approvazione bilancio 2022	0,00 €	
	sindaco supplente		09/09/2020- approvazione bilancio 2022	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.218.967</b>	<b>2.186.070</b>	<b>2.102.862</b>
Immobilizzazioni immateriali	41.350	39.059	31.257
Immobilizzazioni materiali	2.099.262	2.082.181	2.070.604
Immobilizzazioni finanziarie	78.355	64.830	1.001
<b>Attivo circolante</b>	<b>6.690.877</b>	<b>6.850.435</b>	<b>5.979.281</b>
Rimanenze	441.893	1.046.044	943.901
Crediti	5.196.981	4.480.568	4.033.325
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	1.052.003	1.323.823	1.002.055
<b>Ratei e risconti</b>	<b>134.144</b>	<b>124.789</b>	<b>100.711</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>9.043.988</b>	<b>9.161.294</b>	<b>8.182.854</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>2.124.356</b>	<b>2.129.208</b>	<b>2.129.699</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.091.452</b>	<b>1.093.621</b>	<b>1.042.184</b>
<b>Debiti</b>	<b>5.708.310</b>	<b>5.588.045</b>	<b>4.645.282</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>94.870</b>	<b>325.420</b>	<b>340.689</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>9.043.988</b>	<b>9.161.294</b>	<b>8.182.854</b>

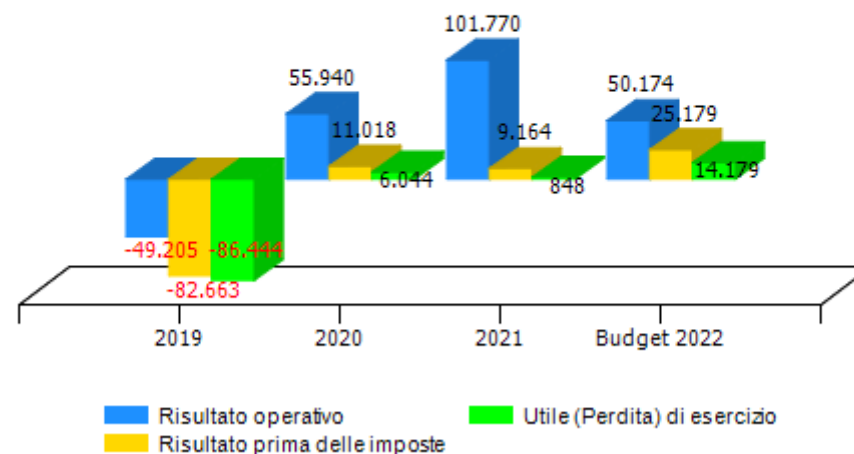
Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	1.526.691	1.526.691	1.526.691
Riserva legale	2.286	2.286	2.286
Altre Riserve	638.386	637.194	642.881
Utili (perdite) portati a nuovo	43.437	-43.007	-43.007
Utile (perdita) dell'esercizio	-86.444	6.044	848
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>2.124.356</b>	<b>2.129.208</b>	<b>2.129.699</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	5.128.732	5.966.001	5.809.606	6.077.678
Costi della produzione (B)	5.177.937	5.910.061	5.707.836	6.027.504
Risultato operativo (A-B)	-49.205	55.940	101.770	50.174
Gestione finanziaria	-33.458	-31.397	-28.777	-24.995
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-13.525	-63.829	0
Risultato prima delle imposte	-82.663	11.018	9.164	25.179
Imposte sul reddito	3.781	4.974	8.316	11.000
Utile (Perdita) di esercizio	-86.444	6.044	848	14.179

Andamento valore e costo della produzione



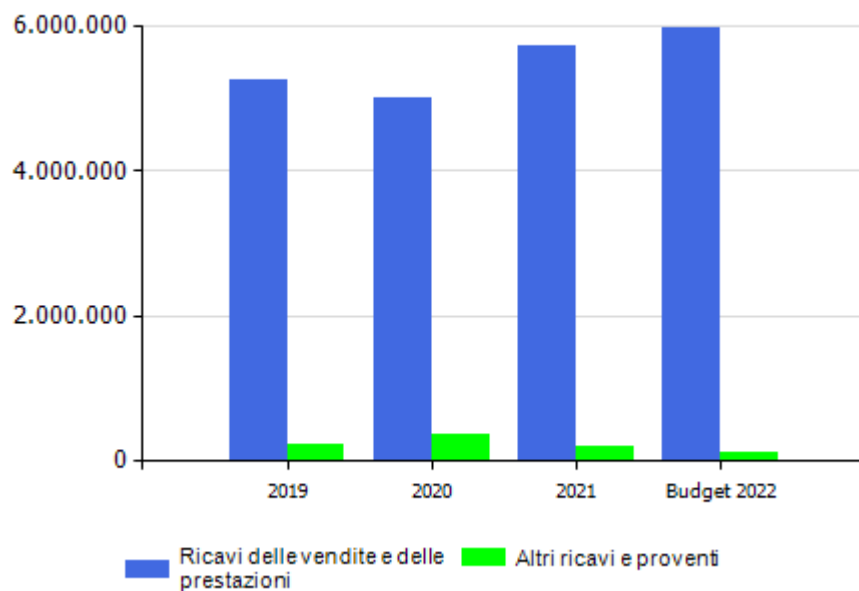
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



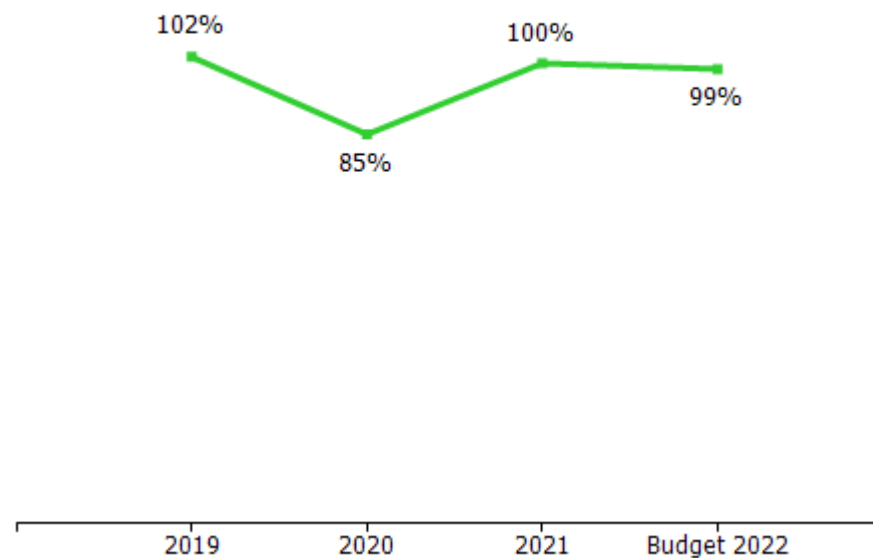


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.261.799	5.009.113	-5%	5.720.651	14%	5.965.178	4%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	-358.260	604.151	-269%	-102.143	-117%	0	-100%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	225.193	352.737	57%	191.098	-46%	112.500	-41%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>5.128.732</b>	<b>5.966.001</b>	<b>16%</b>	<b>5.809.606</b>	<b>-3%</b>	<b>6.077.678</b>	<b>5%</b>

Composizione valore della produzione

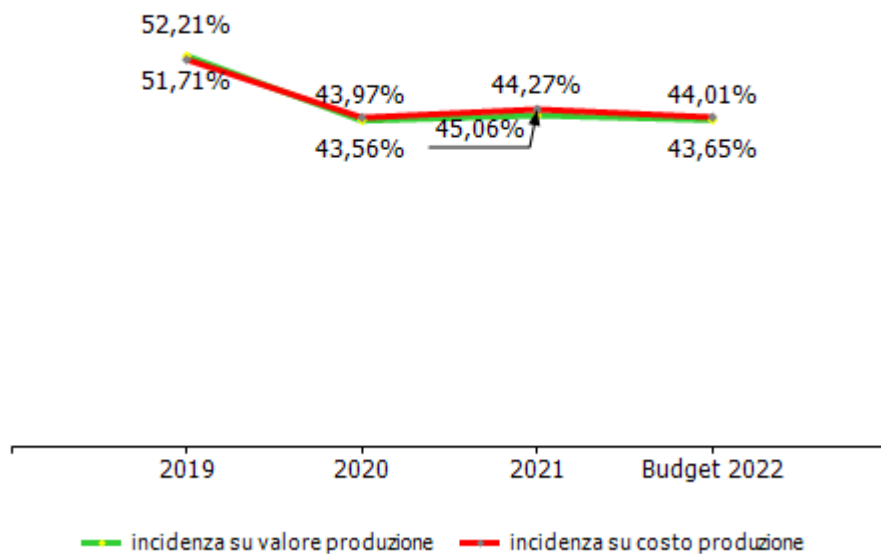


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita

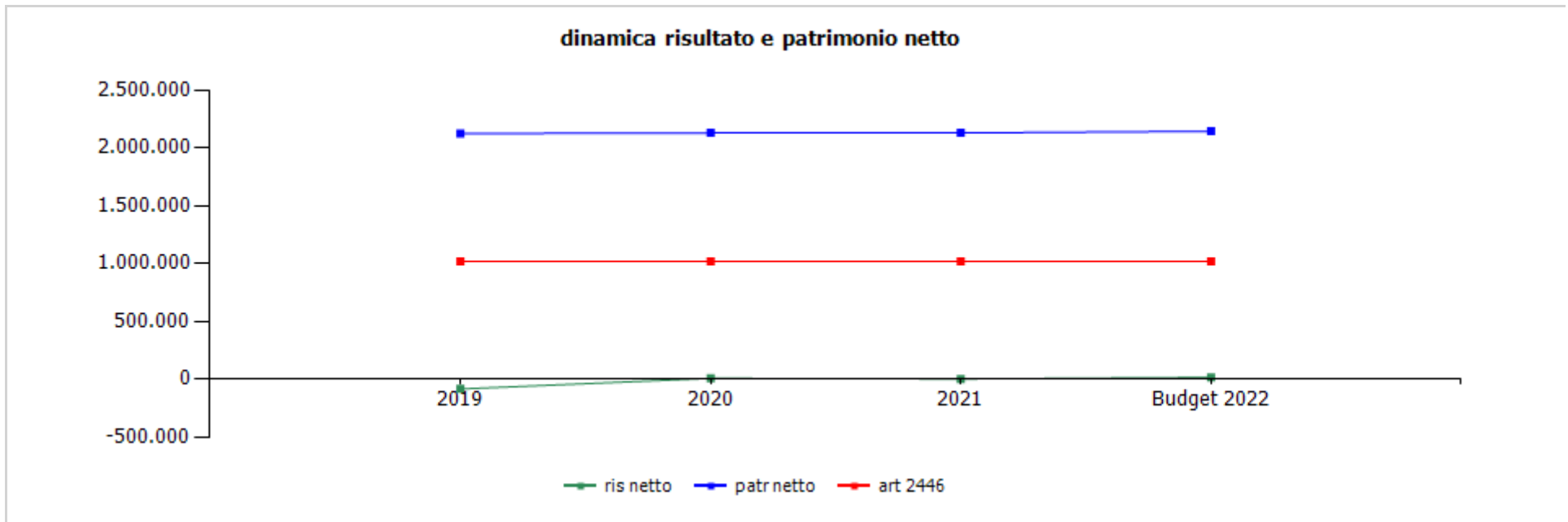


COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	94.928	1.679	-98,23%	2.105	25,37%	2.000	-4,99%
Servizi	2.103.160	3.046.056	44,83%	2.873.576	-5,66%	3.104.354	8,03%
Godimento beni di terzi	167.178	150.949	-9,71%	153.158	1,46%	152.650	-0,33%
Personale	2.677.808	2.599.119	-2,94%	2.572.211	-1,04%	2.653.000	3,14%
Ammortamenti e svalutazioni	80.794	42.485	-47,42%	39.063	-8,05%	69.500	77,92%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	54.069	69.773	29,04%	67.723	-2,94%	46.000	-32,08%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>5.177.937</b>	<b>5.910.061</b>	<b>14,14%</b>	<b>5.707.836</b>	<b>-3,42%</b>	<b>6.027.504</b>	<b>5,60%</b>

#### incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-33.458</b>	<b>-31.397</b>	<b>-28.777</b>	<b>-24.995</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	2.432	878	0	5
Interessi ed oneri finanziari diversi	35.890	32.275	28.777	25.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>-13.525</b>	<b>-63.829</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	13.525	63.829	0



	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	-86.444	6.044	848	14.179
<b>patr netto</b>	2.124.356	2.129.208	2.129.699	2.143.878
<b>art 2446</b>	1.017.794	1.017.794	1.017.794	1.017.794

**Liguria Digitale s.p.a.**



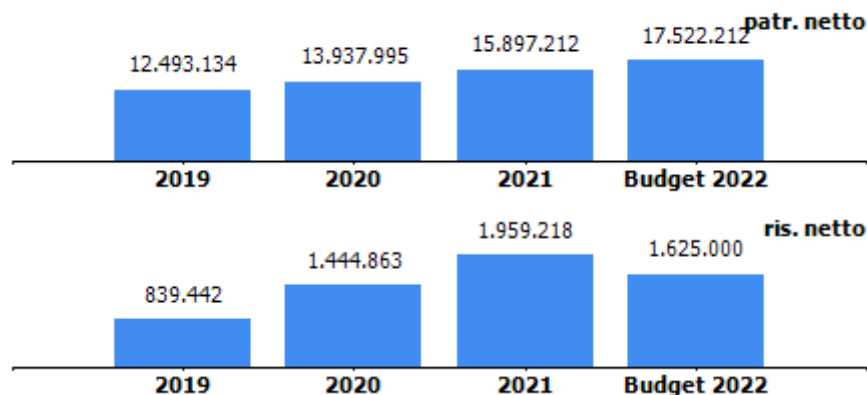
**oggetto sociale** ( Estratto ) La società, quale organismo partecipato dalla Regione Liguria e dagli enti pubblici soci, ha lo scopo di perseguire il miglioramento qualitativo nella gestione pubblica mediante la realizzazione e la messa a disposizione degli operatori pubblici di un sistema integrato di servizi informativi ed informatici e la diffusione di una cultura della informazione quale fonte di sviluppo sociale e tecnologico. La società svolge, inoltre, compiti di supporto alla programmazione, assistenza tecnica e consulenza per lo sviluppo della società della informazione in Liguria e sulle soluzioni ICT per il sistema pubblico ligure, nonché di promozione dell'innovazione ICT sul territorio anche attraverso iniziative interregionali , nazionali ed europee attuate dalla Regione Liguria e dagli enti pubblici.

**capitale sociale:** € 2.582.500,00

<b>soci:</b> comune di genova	0,002%
altri soci	0,064%
regione liguria	99,934%

**risultato netto al 31 dicembre 2021: € 1.959.218**

	2020	2021
previsione - impegno bilancio comunale	2.326.754	4.013.385



**organi sociali****amministratore unico**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	Regione Liguria	dal 08/11/2021 per tre esercizi	0,00 €	Nominato con Deliberazione del Consiglio Regionale n. 24 del 25/10/2021 – Per la durata dell'incarico non verrà corrisposto alcun emolumento, avendo lo stesso rinunciato, a norma dell'art. 11 comma 12 del D.Lgs n. 175/2016, al compenso dovuto, a qualunque titolo, per l'incarico di Amministratore Unico.

**amministratore unico scaduto**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	amministratore unico	Regione Liguria	29/06/2020 - approvazione bilancio 2022	35.769,60 €	dimissioni in data 13/09/2021



**collegio sindacale**

<b>nominativo</b>	<b>qualifica</b>	<b>nomina</b>	<b>durata mandato</b>	<b>compenso annuo</b>	<b>Note</b>
	presidente	Regione Liguria	27/05/2021- approvazione bilancio 2023	15.000,00 €	
	sindaco	Regione Liguria	27/05/2021- approvazione bilancio 2023	11.000,00 €	
	sindaco	assemblea	27/05/2021- approvazione bilancio 2023	11.000,00 €	
	sindaco supplente		27/05/2021- approvazione bilancio 2023	0,00 €	
	sindaco supplente		27/05/2021- approvazione bilancio 2023	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2019	2020	2021
<b>ATTIVO</b>			
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>8.148.161</b>	<b>9.868.700</b>	<b>13.211.856</b>
Immobilizzazioni immateriali	3.338.278	4.190.526	5.350.094
Immobilizzazioni materiali	4.808.682	5.676.974	7.860.562
Immobilizzazioni finanziarie	1.200	0	0
<b>Attivo circolante</b>	<b>48.600.229</b>	<b>44.945.648</b>	<b>51.758.122</b>
Rimanenze	5.864.792	8.595.934	8.661.762
Crediti	35.316.307	31.808.261	38.569.905
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	7.419.130	4.541.452	4.526.455
<b>Ratei e risconti</b>	<b>523.863</b>	<b>416.616</b>	<b>617.926</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>57.272.252</b>	<b>55.230.963</b>	<b>65.587.903</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>12.493.134</b>	<b>13.937.995</b>	<b>15.897.212</b>
<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>810.000</b>	<b>1.230.000</b>	<b>1.725.000</b>
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>3.559.878</b>	<b>3.491.385</b>	<b>3.459.250</b>
<b>Debiti</b>	<b>26.192.501</b>	<b>23.958.592</b>	<b>34.201.389</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>14.216.739</b>	<b>12.612.990</b>	<b>10.305.052</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>57.272.252</b>	<b>55.230.963</b>	<b>65.587.903</b>

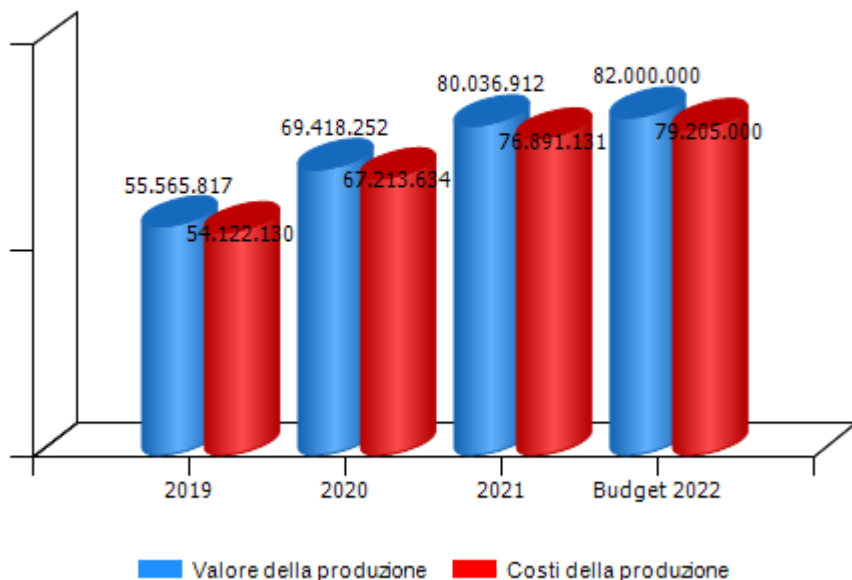
Crediti	2019	2020	2021
verso clienti	15.461.698	17.806.587	22.872.876
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	11.275.072	7.965.006	12.096.371
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	516.384	653.340	701.407
altro	8.063.154	5.383.328	2.899.252
<b>totale</b>	<b>35.316.308</b>	<b>31.808.261</b>	<b>38.569.906</b>

Debiti	2019	2020	2021
verso banche/finanziatori	0	0	0
verso fornitori	14.567.549	12.567.091	22.068.372
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	6.703	1.299	1.399
altro	11.618.250	11.390.202	12.131.618
<b>totale</b>	<b>26.192.502</b>	<b>23.958.592</b>	<b>34.201.389</b>

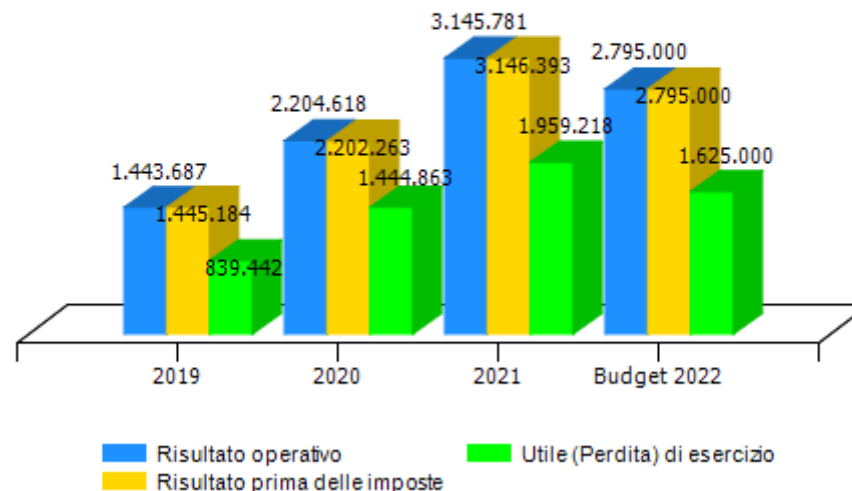
Patrimonio netto	2019	2020	2021
Capitale sociale	2.582.500	2.582.500	2.582.500
Riserva legale	786.500	828.472	900.715
Altre Riserve	8.284.690	9.082.161	10.454.780
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	839.444	1.444.862	1.959.217
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>12.493.134</b>	<b>13.937.995</b>	<b>15.897.212</b>

CONTO ECONOMICO	2019	2020	2021	budget 2022
Valore della produzione (A)	55.565.817	69.418.252	80.036.912	82.000.000
Costi della produzione (B)	54.122.130	67.213.634	76.891.131	79.205.000
Risultato operativo (A-B)	1.443.687	2.204.618	3.145.781	2.795.000
Gestione finanziaria	1.497	-2.355	612	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	1.445.184	2.202.263	3.146.393	2.795.000
Imposte sul reddito	605.742	757.400	1.187.175	1.170.000
Utile (Perdita) di esercizio	839.442	1.444.863	1.959.218	1.625.000

Andamento valore e costo della produzione

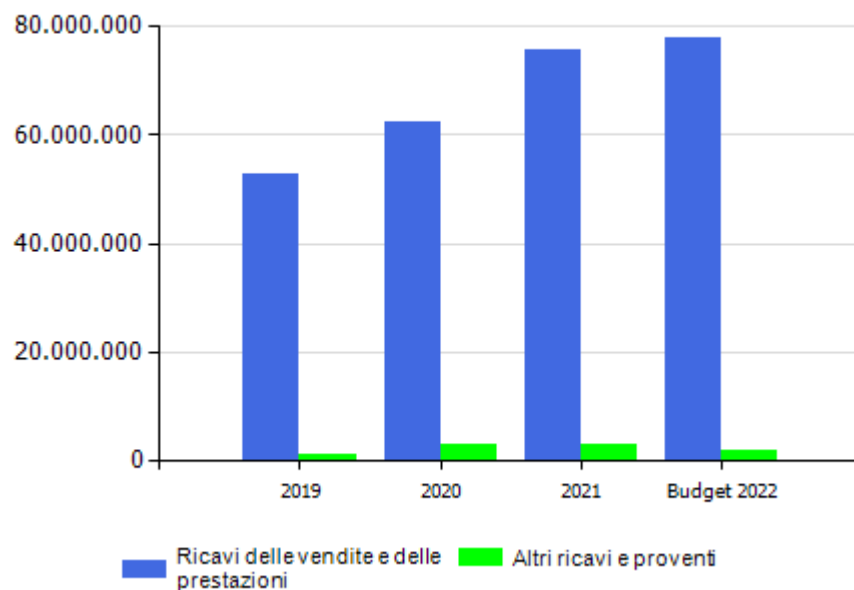


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

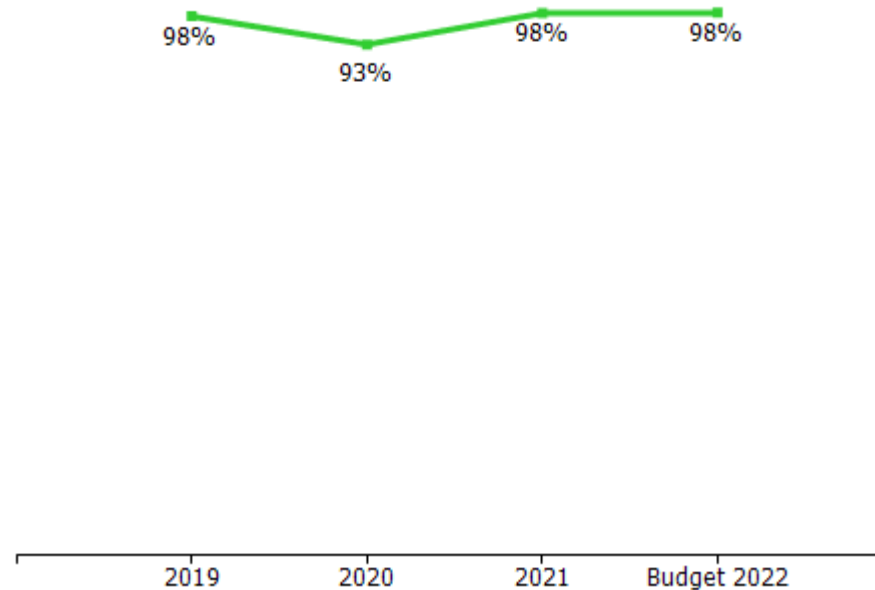


VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	52.957.066	62.332.910	18%	75.683.470	21%	78.000.000	3%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	881.178	0%	-686.427	-178%	0	-100%
Var. dei lavori su ordinazione	216.757	1.849.965	753%	752.254	-59%	1.600.000	113%
Incr. di imm. per lavori interni	1.239.000	1.386.043	12%	1.102.097	-20%	600.000	-46%
Altri ricavi e proventi	1.152.994	2.968.156	157%	3.185.518	7%	1.800.000	-43%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>55.565.817</b>	<b>69.418.252</b>	<b>25%</b>	<b>80.036.912</b>	<b>15%</b>	<b>82.000.000</b>	<b>2%</b>

Composizione valore della produzione

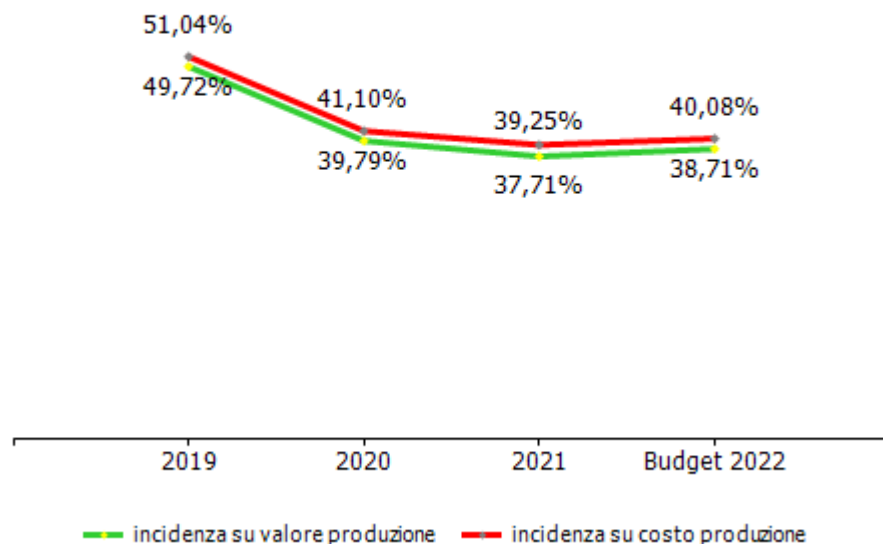


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



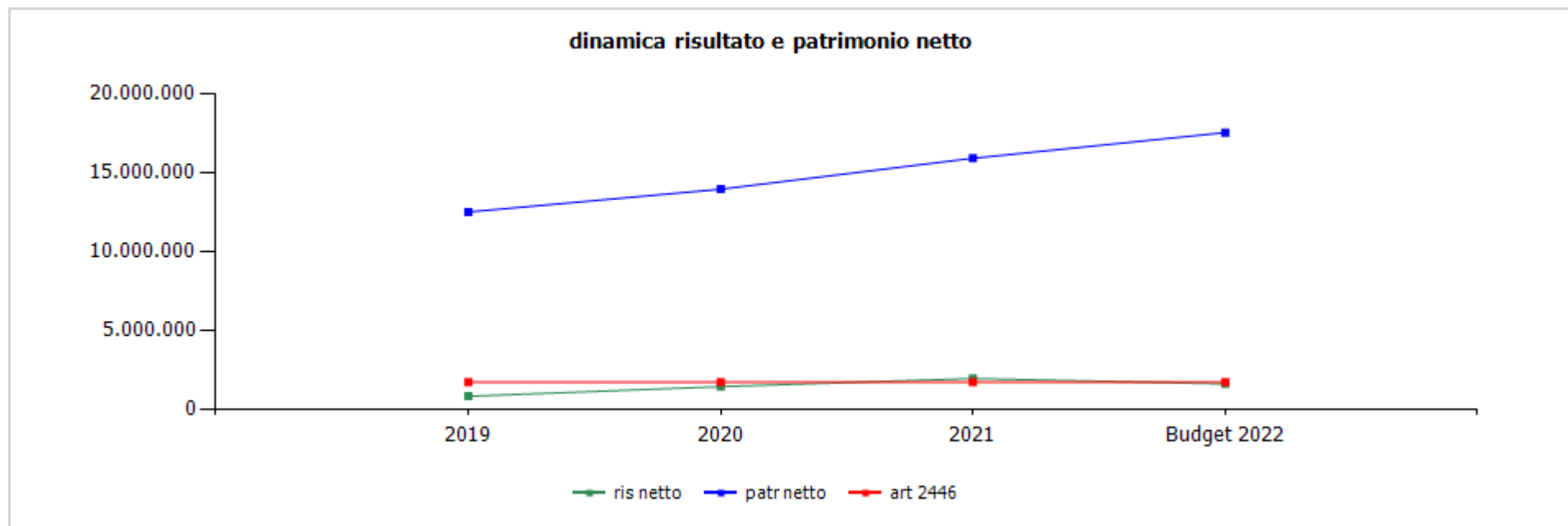
COSTI DELLA PRODUZIONE	2019	2020	Var. (%) vs 2019	2021	Var. (%) vs 2020	budget 2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.153.163	9.044.210	186,83%	8.391.976	-7,21%	8.000.000	-4,67%
Servizi	19.601.598	24.962.818	27,35%	30.270.721	21,26%	33.007.000	9,04%
Godimento beni di terzi	924.172	870.373	-5,82%	1.439.217	65,36%	1.600.000	11,17%
Personale	27.628.963	27.626.673	-0,01%	30.185.001	9,26%	31.750.000	5,18%
Ammortamenti e svalutazioni	1.924.717	3.038.949	57,89%	5.047.932	66,11%	3.993.000	-20,90%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	370.000	530.000	43,24%	660.000	24,53%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	519.517	1.140.611	119,55%	896.284	-21,42%	855.000	-4,61%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>54.122.130</b>	<b>67.213.634</b>	<b>24,19%</b>	<b>76.891.131</b>	<b>14,40%</b>	<b>79.205.000</b>	<b>3,01%</b>

incidenza costo del personale rispetto a costo e valore della produzione



<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>budget 2022</b>
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>1.497</b>	<b>-2.355</b>	<b>612</b>	<b>0</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	1.507	1.043	626	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	10	3.398	14	0
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>2021</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.959.217</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.187.267
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>3.146.484</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	5.190.635
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>8.337.119</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	760.170
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>9.097.289</b>
altre rettifiche	-1.205.655
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>7.891.634</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-7.874.495</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>-32.135</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>-14.997</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>4.541.452</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>4.526.455</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0

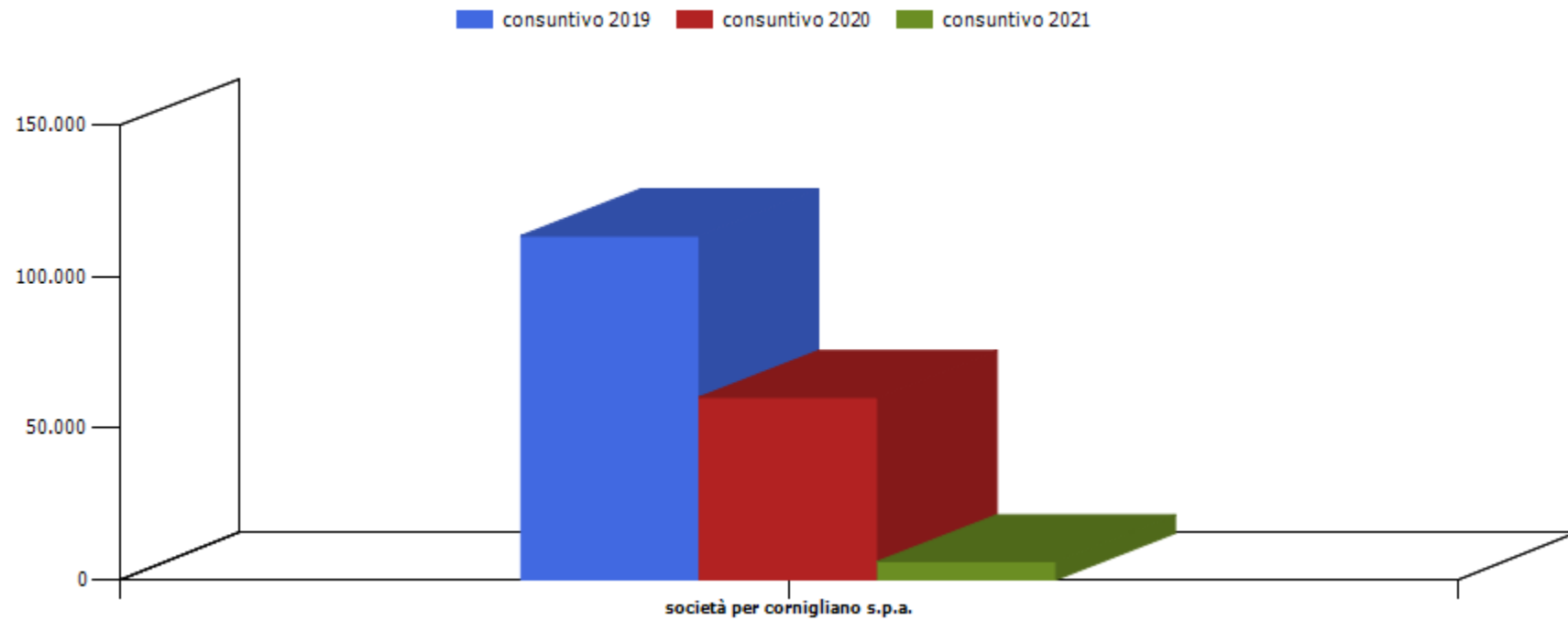


	cons 2019	cons 2020	cons 2021	budget 2022
<b>ris netto</b>	839.442	1.444.863	1.959.218	1.625.000
<b>patr netto</b>	12.493.134	13.937.995	15.897.212	17.522.212
<b>art 2446</b>	1.721.667	1.721.667	1.721.667	1.721.667

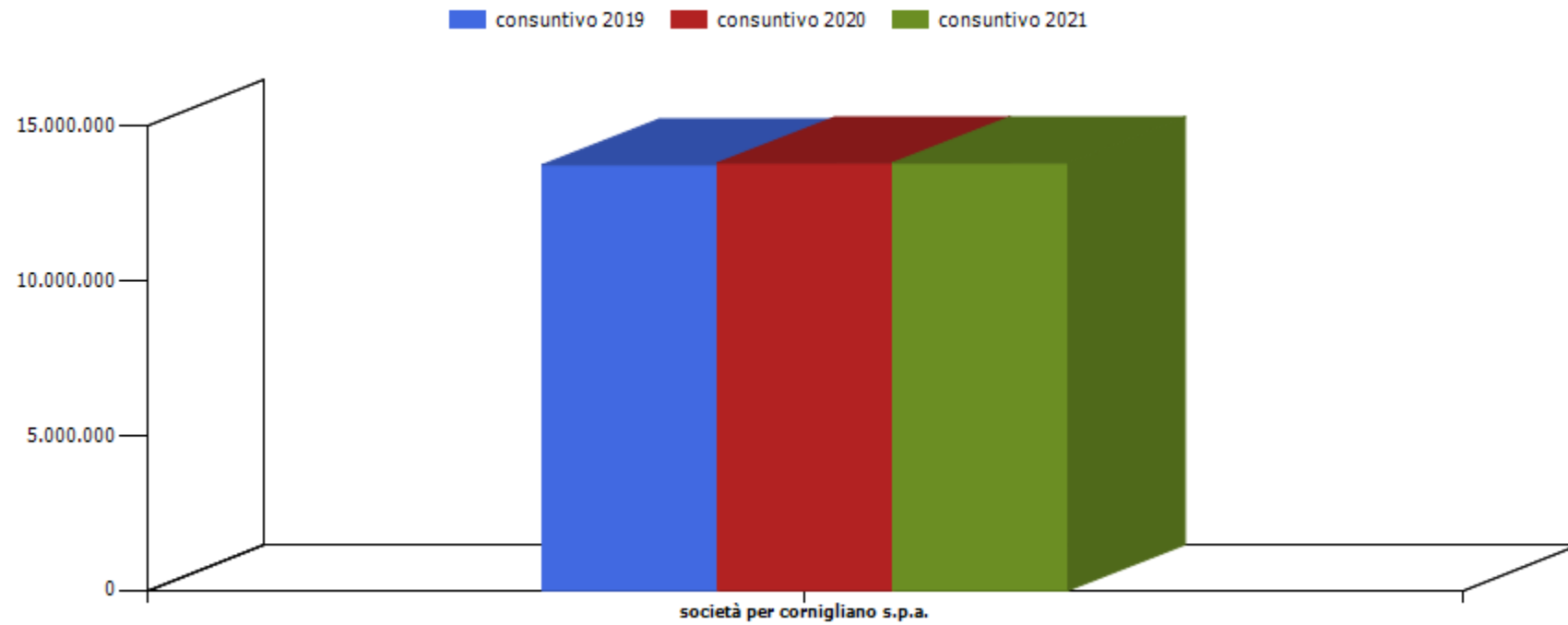


## Le altre partecipazioni

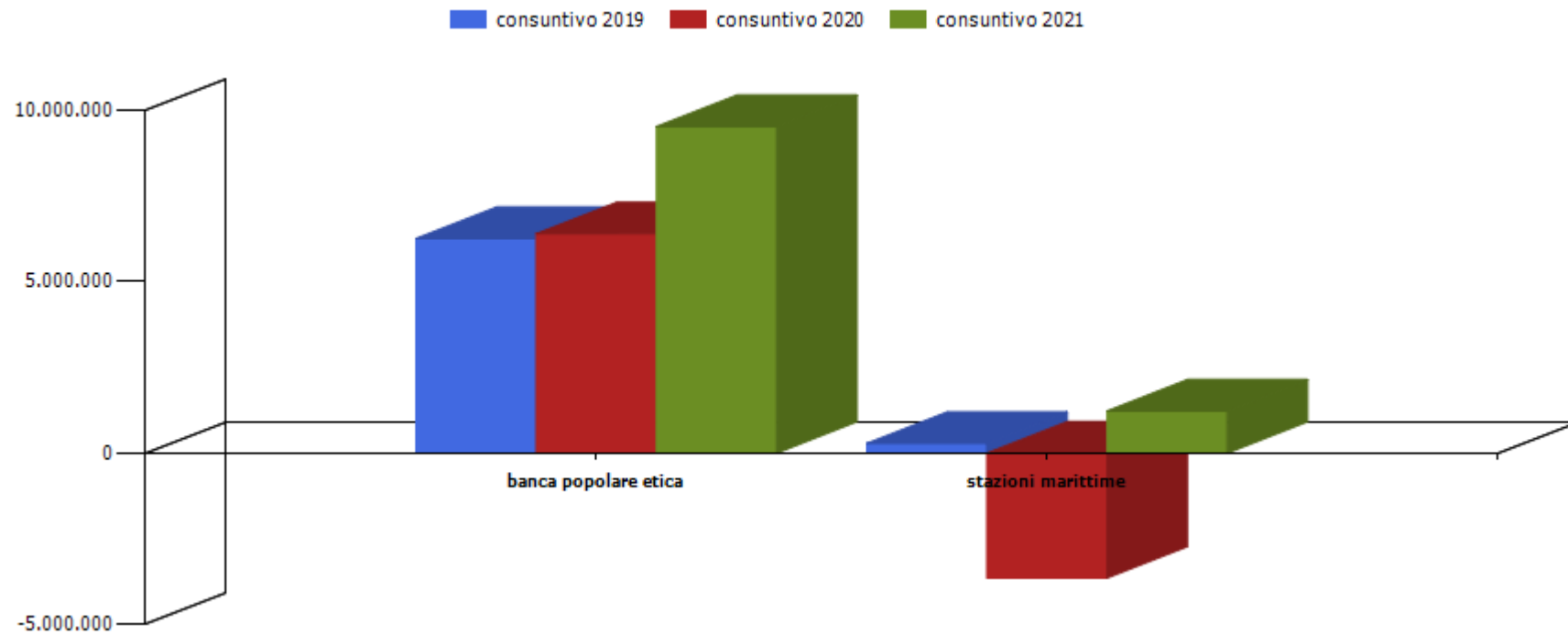




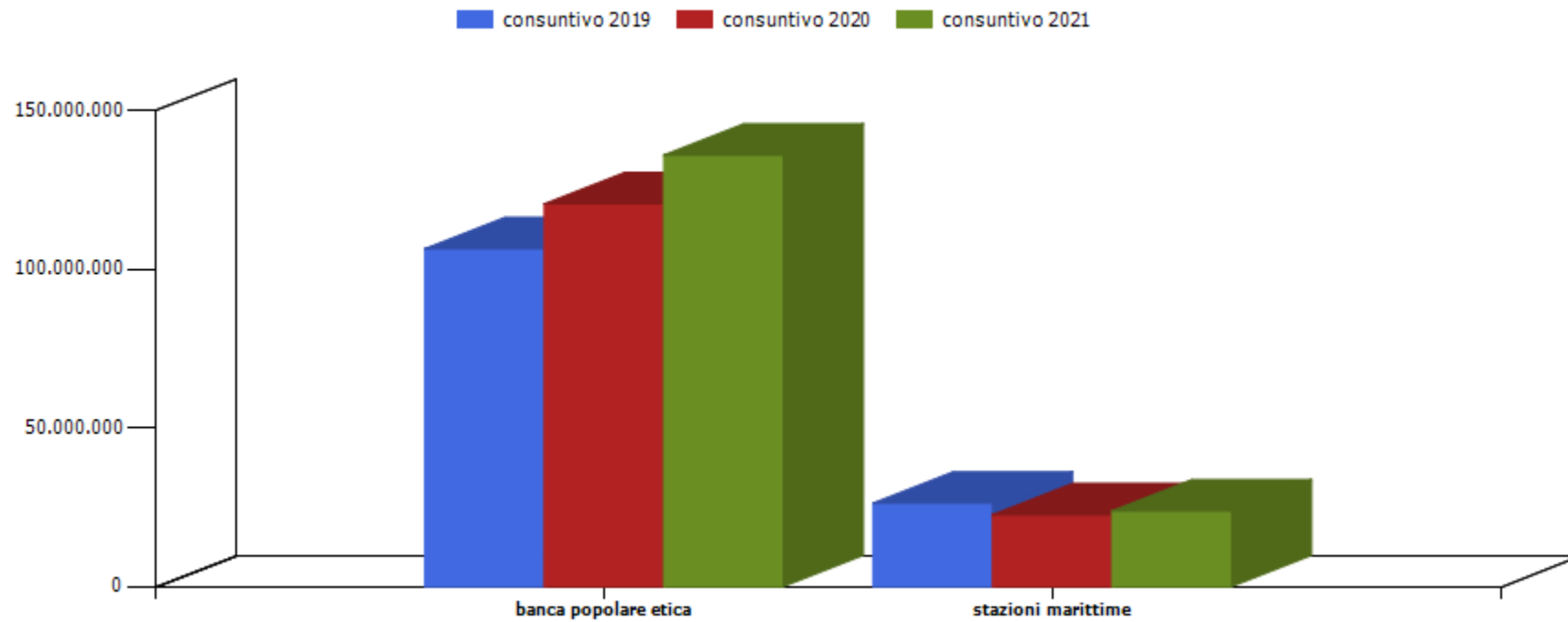
azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
società per cornigliano s.p.a.	113.660,00	60.285,00	6.000,00



azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
società per cornigliano s.p.a.	13.728.403,00	13.788.687,00	13.794.688,00



azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
banca popolare etica	6.267.863,00	6.403.378,00	9.535.363,00
stazioni marittime	284.384,00	-3.645.552,00	1.229.785,00



azienda	consuntivo 2019	consuntivo 2020	consuntivo 2021
banca popolare etica	106.427.502,00	120.565.302,00	135.960.544,00
stazioni marittime	26.269.388,00	22.623.835,00	23.853.620,00



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2022-DL-481 DEL 05/12/2022 AD OGGETTO:  
REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS.  
19 AGOSTO 2016 N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI  
POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.**

**PARERE TECNICO**

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

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

05/12/2022

Il Dirigente Responsabile  
[Dott.ssa Nadia Magnani]



COMUNE DI GENOVA

ALLEGATO AL PARERE TECNICO  
ART. 7, COMMA 3, REGOLAMENTO DI CONTABILITA'

CODICE UFFICIO: 185 0 0	DIREZIONE PIANIFICAZIONE STRATEGICA E GOVERNANCE SOCIETARIA
Proposta di Deliberazione N. 2022-DL-481 DEL 05/12/2022	

OGGETTO: REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.
--

a) La presente proposta di deliberazione **comporta l'assunzione di impegni di spesa** a carico del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso di risposta affermativa, indicare nel prospetto seguente i capitoli di PEG (e gli eventuali impegni già contabilizzati) ove la spesa trova copertura:

Anno di esercizio	Spesa di cui al presente provvedimento	Capitolo	Impegno	
			Anno	Numero

b) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica delle previsioni** di entrata o di spesa del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda b) compilare il prospetto seguente:

Anno di esercizio	Capitolo	Centro di Costo	Previsione assestata	Nuova previsione	Differenza + / -



c) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica dei cespiti inventariati o del valore della partecipazione** iscritto a patrimonio?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda c) compilare il prospetto seguente (per i cespiti ammortizzabili si consideri il valore ammortizzato):

Tipo inventario e categoria inventariale	Tipo partecipazione (controllata/collegata o altro)	Descrizione	Valore attuale	Valore post-delibera

d) La presente proposta di deliberazione, ove riferita a società/enti partecipati, è coerente con la necessità di assicurare il permanere di condizioni aziendali di solidità economico-patrimoniale dei medesimi, in relazione agli equilibri complessivi del bilancio dell'Ente?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo negativo alla precedente domanda d) compilare il prospetto seguente:

Effetti negativi su conto economico	
Effetti negativi su stato patrimoniale	

Osservazioni del Dirigente proponente:

Genova, 05/ 12 /2022

Il Dirigente  
Dott.ssa Nadia Magnani

Documento Firmato Digitalmente



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2022-DL-481 DEL 05/12/2022 AD OGGETTO:  
REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS.  
19 AGOSTO 2016 N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI  
POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.**

**PARERE REGOLARITA' CONTABILE (Art. 49 c. 1 D.Lgs. 267/2000)**

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

05/12/2022

Il Dirigente Responsabile  
dott. Giuseppe Materese



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2022-DL-481 DEL 05/12/2022 AD OGGETTO:  
REVISIONE ANNUALE DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 20, D. LGS.  
19 AGOSTO 2016 N. 175 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI  
POSSEDUTE AL 31 DICEMBRE 2021.**

<b>PARERE COPERTURA FINANZIARIA (Art. 153 c. 5 D.Lgs. 267/2000)</b>
---

Non necessita.
----------------

06/12/2022

Il Direttore Servizi Finanziari  
dott.ssa Magda Marchese