

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE

Signor Azionista,

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

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

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

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

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

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

In data 15/5/2008 la Giunta Comunale ha deciso la ricostituzione in capo al Comune della partecipazione totalitaria in A.S.Ter., secondo lo schema di gestione cosiddetto "in house", che prevede da parte dell'Ente Pubblico la partecipazione al 100% del capitale sociale, il controllo del bilancio, l'affidamento di gran parte delle attività da svolgere, il controllo della qualità della amministrazione e comunque tutti i poteri ispettivi e di controllo e la totale dipendenza in termini di strategie e politiche aziendali.

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

L'attività svolta dalla Società si può così sintetizzare:

- ❖ realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di :
 - opere stradali, civili, infrastrutturali e tecnologiche ivi inclusa la segnaletica stradale orizzontale e verticale
 - rivi (tratti di competenza comunale), spiagge e scogliere in concessione al Comune
 - impianti di illuminazione pubblica, di segnaletica luminosa e semaforica, impianti elettrici e tecnologici degli edifici istituzionali
 - aree verdi, anche attrezzate, ville, orti botanici, parchi e giardini
- ❖ gestione di pronto intervento per tutte le attività di cui al punto precedente, in particolare relativamente al settore stradale, su segnalazione e richiesta della Polizia Municipale
- ❖ elaborazione progetti e direzione lavori di opere da realizzare per conto proprio o commissionate da terzi
- ❖ diretta produzione di conglomerato bituminoso.

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

Strade	7.290.000 mq, di cui 5.000.000 mq pavimentate in conglomerato bituminoso, per una lunghezza totale di 1.400 Km , di cui 570 Km pedonali. Relativa segnaletica orizzontale e verticale
Marciapiedi	650 Km
Illuminazione pubblica	ca. 58.000 lampade
Illuminazione scenografica	10 impianti
Semafori	295 impianti (4.080 lanterne a LED)
Ascensori	220 impianti
Impianti elettrici in edifici	750 impianti
Rivi	50 Km
Arenili:	15 Km
Parchi, giardini e verde di arredo	1.300.000 mq
Parchi extraurbani	2.400.000 mq
Verde territoriale	1.200.000 mq
Alberi	50.000
Filari su viali alberati	30 Km

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

1. **Manutenzione ordinaria di tipo "puntuale"**, costituita da tutti gli interventi atti a ripristinare la funzionalità del bene (es. cambio lampade, ripristino bordi marciapiede,

sfalcio erba) , eseguiti in tempi brevi a seguito di segnalazioni provenienti dai Municipi, dalla Polizia Municipale, dai cittadini, da personale della Società stessa.

Sono inoltre riconducibili alla Manutenzione Ordinaria le attività di:

- Pronto Intervento stradale su segnalazione della Polizia Municipale: viene svolta a turni continuati, 365 giorni l'anno e 24 ore su 24.
- Disponibilità del Servizio di emergenza, garantita attraverso il servizio di reperibilità di tecnici ed operai per i settori di competenza della Società.

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

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

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

La programmazione dei lavori si sviluppa su tre livelli:

- I. Individuazione dello stato di mantenimento dei manufatti
- II. programma annuale redatto da A.S.Ter. in collaborazione con i Municipi e con l'Assessorato competente ed approvato dalla Giunta
- III. programma settimanale pubblicato sul sito aziendale
- IV. messa in opera del programma pubblicato

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

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

Andamento della gestione

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

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

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

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

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

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

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

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

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

Nelle successive tavole vengono esposti alcuni dati significativi.

Il conto economico è sintetizzato e riclassificato come segue:

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

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

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

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

Investimenti

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

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

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

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

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

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

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

Indicatori di risultato

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

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

BILANCIO AL 31.12.2012



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

Relazioni con l'ambiente

La Società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente.

La gestione dei materiali di scarto delle attività aziendali (rifiuti) avviene nel rispetto della conservazione dell'ambiente naturale ed incoraggiando azioni volte al riutilizzo ed alla raccolta differenziata. Le metodologie sono definite nella procedura operativa aziendale PO – 18 “Gestione rifiuti” che ricalca quanto prescritto nel D.Lgs 152/06 e successive integrazioni.

Nelle sedi aziendali sono state istituite delle postazioni per l'accumulo temporaneo dei rifiuti ai sensi dell'art. 266, comma 4 D.Lgs 152/06; la metodologia di stoccaggio e la movimentazione dei rifiuti è definita in specifiche Istruzioni operative (IO-22 “ Accumuli temporanei rifiuti”, IO-23 “Modalità di tenuta e compilazione registri carico scarico rifiuti” e IO-19 “Modalità di tenuta, acquisto, compilazione del formulario di identificazione dei rifiuti”).

Per quanto concerne la normativa relativa alle emissioni di onde acustiche annualmente viene acquisita l'Autorizzazione all'esecuzione dei lavori in deroga ai limiti di zona (Art. 3 DGR 2510 del 18/12/98) e propedeuticamente al suo ottenimento è stata effettuata una valutazione previsionale d'impatto acustico delle lavorazioni aziendali.

La produzione di conglomerato bituminoso presso l'impianto aziendale di Borzoli è soggetta all'Autorizzazione provinciale per quanto attiene le emissioni in atmosfera (PD N° 2785/45487 del 23/05/2002) ai sensi dell'Art. 7 del DPR N° 203/88 ed ai controlli di produzione definiti dalla Norma UNI EN 13108 (Certificazione di prodotto) evidenziati nei documenti aziendali (PO-24 “Applicazione della Norma UNI EN 13108”, IO- 27 “Manutenzione programmata impianto conglomerato bituminoso”, IO- 30 “Livello operativo di conformità (LCO)”.

Privacy - Documento programmatico sulla sicurezza

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

Sistema di gestione della qualità

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

EA: 10 produzione di conglomerati bituminosi

EA: 28, 34 progettazione, direzione lavori, realizzazione di opere e fornitura di opere e servizi e per la manutenzione urbana e del territorio

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

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

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

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

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

Valutazione del Rischio Stress lavoro – correlato

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

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

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova. La Civica Amministrazione è l'unico Azionista di A.S.Ter. .

La Società svolge prevalentemente la sua attività a favore del Comune di Genova; tale attività è regolata da un contratto di servizio di durata trentennale.

La società intrattiene rapporti di natura commerciale con Società del Gruppo Comune di Genova.

Le operazioni intercorse con queste Società sono state effettuate alle stesse condizioni applicabili a terzi.

Ulteriori informazioni di dettaglio sono contenute nella Nota Integrativa ivi compresa la tabella riassuntiva delle operazioni con le Parti Correlate al 31.12.2012.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze**Rischi finanziari**

La Società si avvale, per far fronte agli attuali deficit di liquidità, di un'apertura di credito, per €mgl. 10.000, concessa da Banca Nazionale del Lavoro, da utilizzarsi per elasticità di cassa. Ha la possibilità di usufruire inoltre di finanziamenti a breve mediante un'apertura di credito, per €mgl. 3.000, con Intesa Sanpaolo.

Per limitare i problemi di liquidità di A.S.Ter. esiste un accordo con il Comune di Genova, unico Azionista e praticamente unico cliente della Società, secondo il quale viene anticipata dall'Ente la parte corrente del contratto di servizio nei primi sei mesi dell'anno, compensando così gli incassi differiti relativi ai lavori finanziati con il conto capitale del Comune stesso, soggetti ad una procedura burocratica più complessa.

Nel bilancio chiuso al 31.12.2012 non vi sono strumenti finanziari (titoli, swap, future, ecc.). La Società non utilizza prodotti finanziari derivati.

Rischi economici

Sono stati accantonati in un apposito fondo i valori dei rischi e delle incertezze su eventi che potrebbero influenzare economicamente i futuri bilanci della Società. Si rimanda a quanto già indicato in Nota Integrativa.

Rischi su crediti

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

Anche per i crediti verso terzi (sostanzialmente società del Gruppo Comune di Genova) i potenziali rischi sono coperti dall'apposito fondo.

Altre informazioni

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

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

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

BILANCIO AL 31.12.2012

**Elenco delle sedi secondarie**

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

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura di bilancio

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

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

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

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

Proposta all'Assemblea

Signor Azionista,

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

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

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

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

Per il CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
Ing. Antonio Gambale

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