

713 - BILANCIO CONSOLIDATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

**AZIENDA MULTISERVIZI E
D'IGIENE URBANA GENOVA
S.P.A.-IN FORMA
ABBREVIATA A.M.I.U.GENOVA
S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: GENOVA GE VIA D'ANNUNZIO 27 E
75
Codice fiscale: 03818890109
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO
UNICO
Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	10
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	40
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE	45
Capitolo 5 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	72
Capitolo 6 - RELAZIONE SINDACI	76

AMIU GENOVA SPA

Prospetto contabile del Bilancio consolidato chiuso al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	GENOVA
Codice Fiscale	03818890109
Numero Rea	GE 355781
P.I.	03818890109
Capitale Sociale Euro	14.143.276 i.v.
Forma giuridica	SPA
Settore di attività prevalente (ATECO)	38.11.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI GENOVA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	198.000	189.000
7) altre	407.000	526.000
Totale immobilizzazioni immateriali	605.000	715.000
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	40.406.000	55.952.000
2) impianti e macchinario	16.347.000	19.357.000
3) attrezzature industriali e commerciali	151.000	106.000
4) altri beni	10.626.000	9.907.000
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.835.000	121.000
Totale immobilizzazioni materiali	69.365.000	85.443.000
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	299.000	299.000
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	105.000	105.000
d-bis) altre imprese	4.000	310.000
Totale partecipazioni	408.000	714.000
Totale immobilizzazioni (B)	70.378.000	86.872.000
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.802.000	1.935.000
Totale rimanenze	1.802.000	1.935.000
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.698.000	13.407.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	506.000	506.000
Totale crediti verso clienti	14.204.000	13.913.000
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.237.000	743.000
Totale crediti verso imprese collegate	1.237.000	743.000
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.319.000	32.441.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.307.000	134.566.000
Totale crediti verso controllanti	197.626.000	167.007.000
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.000	32.000
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	29.000	32.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.219.000	3.414.000
Totale crediti tributari	3.219.000	3.414.000
5-ter) imposte anticipate	218.000	251.000
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.786.000	2.676.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	743.000	743.000

v.2.9.5

AMIU GENOVA SPA

Totale crediti verso altri	20.529.000	3.419.000
Totale crediti	237.062.000	188.779.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.269.000	5.987.000
2) assegni	1.000	-
3) danaro e valori in cassa	23.000	19.000
Totale disponibilità liquide	5.293.000	6.006.000
Totale attivo circolante (C)	244.157.000	196.720.000
D) Ratei e risconti	8.288.000	4.784.000
Totale attivo	322.823.000	288.376.000
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	14.143.000	14.143.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.283.000	1.283.000
IV - Riserva legale	332.000	327.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.296.000	1.311.000
Versamenti in conto aumento di capitale	-	301.000
Totale altre riserve	1.296.000	1.612.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.403.000	2.972.000
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	92.000	196.000
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.080.000)	(1.080.000)
Totale patrimonio netto di gruppo	19.469.000	19.453.000
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	1.028.000	894.000
Utile (perdita) di terzi	28.000	134.000
Totale patrimonio netto di terzi	1.056.000	1.028.000
Totale patrimonio netto consolidato	20.525.000	20.481.000
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	127.000	127.000
4) altri	119.070.000	135.509.000
Totale fondi per rischi ed oneri	119.197.000	135.636.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.550.000	25.205.000
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	25.000.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.000	50.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	15.000	25.050.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.505.000	3.675.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	42.160.000	12.709.000
Totale debiti verso banche	73.665.000	16.384.000
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.387.000	2.674.000
Totale debiti verso altri finanziatori	1.387.000	2.674.000
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.451.000	32.303.000
Totale debiti verso fornitori	27.451.000	32.303.000
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.000	13.000
Totale debiti verso imprese collegate	13.000	13.000

v.2.9.5

AMIU GENOVA SPA

11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.690.000	5.779.000
Totale debiti verso controllanti	31.690.000	5.779.000
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.000	354.000
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	187.000	354.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.175.000	1.956.000
Totale debiti tributari	2.175.000	1.956.000
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.406.000	4.163.000
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.406.000	4.163.000
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.676.000	6.112.000
Totale altri debiti	6.676.000	6.112.000
Totale debiti	147.665.000	94.788.000
E) Ratei e risconti	11.886.000	12.266.000
Totale passivo	322.823.000	288.376.000

Conto economico consolidato

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	153.108.000	155.890.000
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	282.000	395.000
altri	10.671.000	2.489.000
Totale altri ricavi e proventi	10.953.000	2.884.000
Totale valore della produzione	164.061.000	158.774.000
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.061.000	6.508.000
7) per servizi	60.429.000	54.643.000
8) per godimento di beni di terzi	3.754.000	3.972.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	51.919.000	52.790.000
b) oneri sociali	19.308.000	18.590.000
c) trattamento di fine rapporto	4.695.000	4.792.000
e) altri costi	55.000	145.000
Totale costi per il personale	75.977.000	76.317.000
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	339.000	323.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.229.000	10.295.000
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	20.000
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	145.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.568.000	10.783.000
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	133.000	40.000
12) accantonamenti per rischi	300.000	1.928.000
13) altri accantonamenti	704.000	-
14) oneri diversi di gestione	3.374.000	2.432.000
Totale costi della produzione	162.300.000	156.623.000
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.761.000	2.151.000
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	86.000	288.000
Totale altri proventi finanziari	86.000	288.000
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	(210.000)	-
altri	(1.262.000)	(999.000)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(1.472.000)	(999.000)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.386.000)	(711.000)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	(60.000)
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(60.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	375.000	1.380.000
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	255.000	1.050.000

v.2.9.5

AMIU GENOVA SPA

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	255.000	1.050.000
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	120.000	330.000
Risultato di pertinenza del gruppo	92.000	196.000
Risultato di pertinenza di terzi	28.000	134.000

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	120.000	330.000
Imposte sul reddito	255.000	1.050.000
Interessi passivi/(attivi)	1.433.000	1.287.000
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(3.094.000)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(1.286.000)	2.667.000
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.546.000	7.716.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	10.568.000	10.618.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	20.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(5.094.000)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	10.020.000	18.354.000
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	8.734.000	21.021.000
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	133.000	40.000
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(31.477.000)	(2.677.000)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.054.000	2.815.000
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.504.000)	(1.541.000)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(672.000)	(998.000)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.202.000)	(228.000)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(16.668.000)	(2.589.000)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(7.934.000)	18.432.000
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.141.000)	(1.287.000)
(Imposte sul reddito pagate)	(241.000)	(228.000)
(Utilizzo dei fondi)	(14.316.000)	(10.467.000)
Totale altre rettifiche	(15.698.000)	(11.982.000)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(23.632.000)	6.450.000
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Disinvestimenti	(8.117.000)	(2.851.000)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	(229.000)	(86.000)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	306.000	82.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.040.000)	(2.855.000)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(545.000)	-
Accensione finanziamenti	60.000.000	(1.951.000)
(Rimborso finanziamenti)	(28.496.000)	(3.609.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	30.959.000	(5.560.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(713.000)	(1.965.000)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

v.2.9.5

AMIU GENOVA SPA

Depositi bancari e postali	5.987.000	7.944.000
Assegni	-	7.000
Danaro e valori in cassa	19.000	20.000
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.006.000	7.971.000
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.269.000	5.987.000
Assegni	1.000	-
Danaro e valori in cassa	23.000	19.000
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.293.000	6.006.000

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27,
Cod. fiscale e P.I. 03818890109
Area di Consolidamento

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

180/2018

Il presente Bilancio consolidato è redatto dalla controllante AMIU Genova spa e consolida con il metodo integrale le seguenti società controllate:

Descrizione		Quota detenuta	Capitale Sociale
AMIU Bonifiche spa	Via D'Annunzio 27 - Ge	100%	333.000
Ecolegno Genova srl	Via N. Lorenzi 25 - Ge	51%	50.000
GE.AM Gestioni Ambientali spa	Via D'Annunzio 27 - Ge	51%	516.500
Quattroerre spa in liquidazione	Via D'Annunzio 27 - Ge	51%	144.000

Il gruppo si avvale della possibilità di redigere il Bilancio in migliaia di euro. Si segnala che rispetto all'anno 2017 l'area di consolidamento si è modificata con l'eliminazione della società Cerjac scpa. e della società Isab S.r.l. fusione per incorporazione diretta nella società Amiu Genova S.p.A. in relazione all'atto notarile n. 49878 di repertorio del 14/11/2018.

Per le società incluse nel Bilancio consolidato la data di chiusura dell'esercizio sociale è il 31 Dicembre di ogni anno.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le note relative sono stati redatti in conformità a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del C.C. Integrati dei principi contabili emanati dall'organismo italiano di contabilità e ove mancanti da quelli emanati dall'International Accounting Standards Board.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 e la presente Nota Integrativa, sono stati redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal Codice Civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D.lgs. 14/01/03 n. 6.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 ter del C.C. è stato indicato per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Il Bilancio risulta costituito dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- > Conto Economico;
- ⇒ Rendiconto Finanziario;
- > Nota Integrativa.
- > Ed è correlata della relazione sulla gestione.

La presente Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di Bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 Codice Civile che sono in linea con le modifiche normative introdotte dal D.lgs. 139/15 e con i principi contabili previsti dall'Organismo Italiano Contabilità.

Le operazioni societarie sono state riportate sui libri secondo il principio della competenza. Si è inoltre tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se di essi si è avuta conoscenza dopo la



J GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

181/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Chiusura dell'esercizio, ma prima della redazione del bilancio.

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività della società; si è seguito il principio della prudenza e competenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Come già citato nella Relazione sulla gestione in linea generale la Società è titolata a recuperare i costi sostenuti, ove rispettino predeterminati requisiti, nell'esercizio successivo attraverso gli incassi dei corrispettivi pagati dal Comune di Genova che a sua volta riaddebita tali oneri agli utenti finali attraverso la Tari.

Si segnala che la società redige il Bilancio consolidato ai sensi del D. Lgs. 127/91

AVITO GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

182/2018

Genova, Via D'Annunzio 37
Ormezzano (CN)
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Ciò premesso, vengono qui di seguito esplicitati i criteri adottati per la valutazione delle voci di bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, la cui utilità è limitata nel tempo, risultano iscritte al costo ed ammortizzate direttamente a quote costanti nella misura imputabile a ciascun esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione anche in ragione della recuperabilità attraverso specifici flussi di cassa futuri derivanti dai corrispettivi liquidati alla Società per il servizio svolto. Queste immobilizzazioni sono tutte ammortizzate con l'aliquota del 20% ad eccezione delle manutenzioni straordinarie su beni di terzi che sono ammortizzate sulla base della durata residua del relativo contratto di affitto.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto e al valore di conferimento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. I beni oggetto di conferimento sono stati iscritti al valore di perizia.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

CATEGORIA	aliquota %
Impianti di smaltimento	Vita utile
Automezzi	Vita utile
Edifici	3
Costruzioni leggere	10
Impianti di specifica utilizzazione	10
Impianti destinati al trattamento e al depuramento di acque, fiumi ecc.	15
Autovetture e motocicli	25
Attrezzature varie	15
Mobili e macchine da ufficio ordinarie	12
Macchine da ufficio elettroniche compresi computer e sistemi telefonici elettronici	20
Macchinari officina	12,5

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche in diminuzione in presenza di perdite durevoli di valore, ripristinando, in tutto o in parte, il costo qualora successivamente vengano meno i motivi della rettifica.



AVITO GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

183/2018

Genova Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Le azioni proprie sono rilevate in bilancio a diretta riduzione del patrimonio netto nell'apposita riserva negativa.

RIMANENZE

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, calcolati secondo il metodo del LIFO a scatti ovvero al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali l'applicazione del costo ammortizzato sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi). Tenendo in considerazione il fattore temporale, ed il valore di presumibile realizzo. Con riferimento al credito verso controllante è applicabile quanto previsto dalla delibera N. 57 del 2017 del Comune di Genova.

I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

E' costituito un apposito fondo svalutazione a fronte di possibili rischi di insolvenza, la cui congruità rispetto alle posizioni di dubbia esigibilità è verificata periodicamente ed, in ogni caso, al termine di ogni esercizio, tenendo in considerazione sia le situazioni di inesigibilità già manifestatesi o ritenute probabili, sia le condizioni economiche generali, di settore e di rischio paese.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide rappresentano i saldi attivi dei depositi bancari, postali e gli assegni, nonché il denaro e i valori in cassa alla chiusura dell'esercizio. I depositi bancari e postali e gli assegni sono valutati al presumibile valore di realizzo, il denaro e i valori bollati in cassa al valore nominale mentre le disponibilità in valuta estera sono valutate al cambio in vigore alla data di chiusura dell'esercizio.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono stanziati per coprire perdite o debiti, di esistenza certa o probabile dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Si rimanda al paragrafo "Copertura da rischi e incertezze future", contenuto nella Relazione sulla Gestione, per quel che riguarda l'informativa inerente il rischio di passività potenziali e il metodo di stima utilizzato per la definizione dei fondi oneri di



AZIENDA MULTISERVIZI E D'IGIENE URBANA GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

184/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

ipotesi relativi alla discarica. Gli accantonamenti ai fondi rischi sono iscritti tra le voci del conto economico a cui si riferiscono, dovendo prevalere il criterio della classificazione "per natura" dei costi, come previsto dall'OIC 19.

Con riferimento ai fondi relativi alle discariche:

Gli accantonamenti annui che saranno nel tempo iscritti al fondo recupero ambientale sono rapportati ai quantitativi complessivi smaltiti rispetto alla capacità totale della discarica, tenendo anche conto delle eventuali verifiche e stime effettuate dalle Autorità competenti.

- ▶ Non è stato considerato nelle stime del fondo il fattore temporale vista la difficoltà nella determinazione delle tempistiche relative agli esborsi finanziari futuri.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

DEBITI

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1, numero 8, del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi). Per il principio di rilevanza, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Si è inoltre tenuto conto del "fattore temporale" di cui all'art. 2426, comma 1, numero 8, del codice civile, operando l'attualizzazione dei debiti scadenti oltre i 12 mesi nel caso di differenza significativa tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto d'imposta, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

I contributi in conto capitale sono contabilizzati al momento della delibera di erogazione da parte dell'ente concedente o comunque quando sussiste la ragionevole certezza del loro riconoscimento e accreditati gradualmente al Conto Economico in connessione alla vita utile del bene.

RICONOSCIMENTO DEI COSTI E RICAVI

I ricavi per la vendita dei prodotti e i costi per l'acquisto degli stessi sono riconosciuti al momento del trasferimento di tutti i rischi e benefici connessi alla proprietà, passaggio che comunemente coincide con la spedizione o consegna dei beni. I ricavi e i costi per servizi sono riconosciuti al momento di effettuazione del servizio.

GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Codice Fiscale 03818890109 ESERCIZIO

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

185/2018

Sono iscritte in base all'ammontare del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni e delle riduzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

IMPOSTE DIFFERITE

Le eventuali imposte differite vengono contabilizzate e sono determinate in base alle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse attività e passività secondo i criteri fiscali.

Le imposte differite passive sono quelle derivanti da operazioni la cui tassazione è rinviata a esercizi futuri e sono contabilizzate nella voce "fondo imposte".

Le imposte differite attive, incluso l'eventuale beneficio derivante dal riporto a nuovo di perdite fiscali, sono iscritte in una voce specifica dell'attivo circolante, quando esiste la "ragionevole certezza" che le stesse siano effettivamente recuperate nel corso degli esercizi successivi.

Si segnala che con riferimento alle imposte sul reddito, l'articolo 2427, comma 1, codice civile richiede di indicare le seguenti informazioni nella nota integrativa: un apposito prospetto contenente: la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni; l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione.

IMPEGNI E GARANZIE

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

186/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Con quanto richiesto dall'art. 2424 punto 22 quater si segnala che:

- In data 5 febbraio 2019 è stato incassato il credito per la vendita delle area interessate al crollo del ponte Morandi per un importo complessivo pari a € 17.060.225
- Nei primi mesi del 2019 è stato dato avvio al nuovo contratto di servizio dei Comuni dell'alta Valpolcevera i cui risultati in termini di aumento della raccolta differenziata sono già evidenti nei primi mesi di servizio in linea con quanto progettato in fase di gara
- In data 31 maggio 2019 l'Unione dei Comuni ha prorogato il contratto di servizio di igiene urbana nei confronti di AMIU Genova per tutto l'anno 2019
- In data 22/01/2019 il Consiglio Comunale ha approvato il PEF collegato al servizio di Igiene Urbana di Genova
- In data 30 maggio 2019 AMIU GENOVA si è aggiudicata la gara del "Golfo Paradiso" in ATI con la società Ideal Service
- In data 27 febbraio 2019 è stato acquistato il 2% della partecipazione in ARAL per un valore di euro 7.700
- In data 27 maggio 2019 il Comune di Genova ha ceduto numero 560.286 azioni a favore della Città Metropolitana. La nuova composizione del capitale sociale pertanto risulta essere così composta:
 - Comune di Genova 89,98%
 - Citta Metropolitana di Genova 3,96%
 - Azioni Proprie 6.06%

GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

187/2018

Evoluzione prevedibile della gestione alla luce dei fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'attività caratteristica dell'esercizio 2019 sarà dedicata alle seguenti principali direttive:

- ⇒ Completamento della discarica di Scarpino 3
- ⇒ Sviluppo della progettazione impiantistica da realizzare a Monte Scarpino
- ⇒ Sviluppo della raccolta differenziata
- ⇒ Miglioramento della qualità e della produttività del servizio
- ⇒ Miglioramento delle performance economiche e finanziarie
- ⇒ Nuovo contratto di servizio

Completamento della discarica di Scarpino

La Discarica di Scarpino 3 ha una capacità autorizzata di 1.319.000 t per 10 anni di esercizio.

La discarica di Scarpino 3 rappresenta un punto di riferimento per la chiusura del ciclo di smaltimento non solo per i comuni del perimetro della città metropolitana ma per l'intero sistema regionale potendo costituire il punto di riferimento per gli impianti di trattamento di tutta la regione.

Sviluppo della progettazione impiantistica da realizzare a Monte Scarpino

L'impianto per il trattamento meccanico biologico del rifiuto urbano indifferenziato, da destinare in discarica, costituisce un asset indispensabile per l'intero polo impiantistico. Gli atti autorizzatori della discarica, in coerenza con la programmazione regionale, indicano la necessità di realizzare un impianto tecnologicamente evoluto direttamente nel sito di scarpino per garantire autosufficienza alla città di Genova. Nell'anno 2019 verrà definita la modalità di realizzazione dell'impianto da realizzare presumibilmente con la formula del partenariato pubblico privato, che garantisce ad AMIU la realizzabilità dell'operazione.

Sviluppo della raccolta differenziata

A partire dal 2019 si prevede una forte azione finalizzata alla riduzione della produzione di rifiuti indifferenziati, in favore dell'incremento della raccolta differenziata e dell'avvio a recupero dei materiali prodotti.

A tal fine è stato impostato un progetto articolato in step successivi di realizzazione e che sia adeguato alla struttura urbanistica della città di Genova e che preveda un livello di investimento compatibile con le potenzialità dell'azienda.

Il progetto sarà accompagnato da una campagna di comunicazione incisiva e capillare finalizzata alla diffusione di una cultura di riduzione dei rifiuti indifferenziati a favore della differenziazione e avvio a recupero dei materiali.

Per un maggior dettaglio si rimanda al capitolo specifico della presente relazione

Miglioramento della qualità e della produttività del servizio

Incentivazione della movimentazione interna delle persone attraverso meccanismi di selezione che garantiscano la valorizzazione delle professionalità interne all'azienda.

Prosecuzione di progetti di miglioramento delle prestazioni e del benessere fisico dei lavoratori con vantaggio sulla produttività.

Incremento dell'orario di lavoro al personale part time.

Revisione di percorsi e turni di lavoro al fine di migliorare efficienza ed efficacia delle prestazioni.

Miglioramento delle performance economiche e finanziarie

Per il 2019 obiettivo prioritario di AMIU è il mantenimento dell'equilibrio economico insieme al riequilibrio della posizione finanziaria.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

188/2018

Genova, Via D'Annunzio 27, ancora una volta dedicata al sempre più attento controllo dei costi e al mantenimento
Cod. fiscale e P.I. 03818890109 questi anni.

Nuovo contratto di servizio

Il socio ha avviato insieme ad AMIU un processo di concertazione con città metropolitana, finalizzato alla definizione della forma di gestione del contratto di servizio post 2020. Città metropolitana ha infatti la competenza in tema di trasporto e raccolta e definisce gli ambiti ottimali per il conferimento dei rifiuti. La volontà di AMIU e soprattutto del socio è quella di addivenire ad una scelta di gestione in house del servizio di raccolta e trasporto ed eventualmente il genovesato grazie alla dimostrabile economicità dell'erogazione del servizio da parte di AMIU già operatore in house sul territorio della città di Genova con evidenti economie di servizio e di processo.

Nei prossimi mesi sarà inoltre possibile conoscere il quadro competitivo nel quale si potrà procedere all'assegnazione del servizio in futuro. Il gruppo è pronto in ogni sua componente ad affrontare in modo efficace tale sfida, consapevole dei buoni risultati conseguiti in termini di servizio, della propria esperienza dell'alta professionalità delle proprie maestranze e in contesto finanziario migliore al triennio precedente.

Continuità aziendale

I risultati conseguiti dalla Società nel corso del 2018 e gli eventi verificatisi nei primi mesi del 2019 hanno permesso di consolidare i presupposti di continuità aziendale di AMIU Genova SpA, rafforzandone i relativi profili finanziari e patrimoniali.

La Società ritiene perseguita la continuità aziendale sulla base dei seguenti principali aspetti:

- ⇒ come riportato dall'atto n. 1186/2018 emesso dalla Città Metropolitana di Genova, nel corso del 2018 è stata autorizzata la riapertura della discarica di Scarpino, essenziale asset nella definizione della strategia futura della Società;
- ⇒ il piano finanziario, con il quale la controllante della Società si è impegnata a pagare ad AMIU in 10 anni i crediti relativi ai costi per la chiusura e la post gestione della discarica di Scarpino 1 e 2 e il credito legato all'emergenza rifiuti (ora terminata grazie alla riapertura della discarica di Scarpino 3) anche in caso di mancata riassegnazione alla Società del contratto di Servizio in scadenza nel 2020, è stato rispettato nel 2018 dal Comune di Genova. Il piano TARI 2019 conferma gli estremi di tale piano finanziario, comprendendo la corrispondente rata del piano finanziario;
- ⇒ Diversamente dagli esercizi precedenti, la TARI 2019, approvata dal 22 gennaio 2019 include integralmente la stima dei costi da sostenersi nell'esercizio 2019 relativi al trattamento e allo smaltimento del RSU in impianti terzi pari a circa 25,9 milioni di Euro.
- ⇒ In data 17 dicembre 2018 è stata approvata dal CdA della Società la relazione previsionale aziendale 2019 – 2021, le cui previsioni in termini di costi e ricavi si pongono in sostanziale continuità rispetto all'esercizio 2018. Da tale documento non emergono situazioni di squilibrio finanziario;
- ⇒ Primari istituti di credito hanno confermato la loro disponibilità a finanziare la Società attraverso diverse forme di finanziamento, qualora si rendesse necessario. In ogni caso, il Comune di Genova negli anni trascorsi ha sempre confermato il primario interesse alla continuità dell'attività dell'azienda e alla regolare prosecuzione del servizio pubblico affidato, garantendo la copertura di temporanee necessità finanziarie della Società;
- ⇒ Il Comune di Genova ha avviato insieme ad AMIU un processo di concertazione con città metropolitana, finalizzato alla definizione della forma di gestione del contratto di servizio post 2020. La disponibilità di AMIU e volontà del socio è quella di addivenire ad una scelta di gestione in house del servizio di raccolta e trasporto grazie alla dimostrabile economicità dell'erogazione del servizio da parte di AMIU già operatore in house sul territorio della città di Genova con evidenti economie di servizio e di processo.

AMLU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

189/2018

Commento alle principali voci dello Stato Patrimoniale

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non si rilevano crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) IMMOBILIZZAZIONI

B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

La posta comprende le spese di carattere pluriennale.

Nel corso dell'esercizio sono stati capitalizzati i costi per interventi di manutenzione straordinaria su immobili non di proprietà (immobili in affitto) e acquisti di software legati alle nuove esigenze organizzative.

Si precisa che i beni immateriali non sono stati oggetto - né nel passato né nell'esercizio corrente - di rivalutazioni o svalutazioni.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Amlu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amlu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore lordo a fine esercizio precedente	6.932	407	174	15	0	0	7.528
Ammortamenti esercizi precedenti	-6.242	-386	-174	-11	0	0	-6.813
VALORE NETTO INIZIO ESERCIZIO	690	21	0	4	0	0	715
Acquisizioni dell'esercizio	231	2	0	0	0	0	233
Cessioni dell'esercizio	0	0	0	-4	0	0	-4
Riclassifiche	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	-332	-7	0	0	0	0	-339
VALORE NETTO FINE ESERCIZIO	589	16	0	0	0	0	605

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il valore dei beni è esposto al netto dei fondi ammortamento. I contratti di leasing sono contabilizzati col metodo finanziario e nella colonna rettifiche sono rilevate le variazioni necessarie ad applicare tale metodo nel presente bilancio consolidato. Si segnala che sugli immobili sono state rilasciate garanzie reali per l'erogazione di mutui di importo complessivo di 13.863 mila euro.

Le aliquote di ammortamento sono determinate sulla base della residua possibilità di utilizzazione dei beni secondo la seguente tabella allegata.

In continuità con gli esercizi precedenti, le aliquote di ammortamento degli automezzi per la sola Capogruppo sono determinate sulla base della residua possibilità di utilizzazione dei beni, definite da un apposito studio tecnico-economico. La percentuale di ammortamento dei mezzi varia in funzione della tipologia, che prevede periodi di ammortamento differenziati di 5, 6, 7, 8, 10 e 15 anni.

I cespiti relativi alla discarica di Scarpino sono ammortizzati in 10 anni in linea con la vita utile prevista per Scarpino 3.

Sono stati alienati gli immobili a seguito del crollo del Ponte Morandi come previsto art. 45 DPR 8/6/2001 n.327 e art. 4 bis del decreto legge 109 del 28/09/2018 convertito in legge n.130 del 16/11/2018. Per un maggior dettaglio si rimanda al paragrafo dedicato, nella relazione sulla gestione.

Di seguito le percentuali di ammortamento applicate alle categorie di cespiti previste dalla società. Nel caso specifico sui beni di nuova acquisizione si è effettuato l'ammortamento nella misura del 50% dell'aliquota di legge e corrispondente al reale ammortamento del bene.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

190/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

CATEGORIA	aliquota %
Impianti di smaltimento	Vita utile
Automezzi	Vita utile
Edifici	3
Costruzioni leggere	10
Impianti di specifica utilizzazione	10
Impianti destinati al trattamento e al depuramento di acque, fiumi ecc.	15
Impianti	6,7
Autovetture e motocicli	25
Attrezzature varie	15
Mobili e macchine da ufficio ordinarie	12
Macchine da ufficio elettroniche compresi computer e sistemi telefonici elettronici	20
Macchinari officina	12,5

B II 1 - Terreni e fabbricati	Amiu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore lordo a fine esercizio precedente	79.516	0	0	179	0	0	79.695
Ammortamenti esercizi precedenti	-24.072	0	0	-140	0	0	-24.212
Riclassifiche	0	0	0	0	0	-20	-20
Valore netto ad inizio esercizio	55.444	0	0	39	0	-20	55.463
Acquisizioni dell'esercizio	672	0	0	9	0	0	681
Variazioni in diminuzione	-18.060	0	0	-26	0	0	-18.086
Valore lordo a fine esercizio	38.058	0	0	22	0	-20	38.060
Variazioni del Fondo Ammortamento	4.527	0	0	15	0	0	4.542
Ammortamenti dell'esercizio	-2.189	0	0	-7	0	0	-2.196
Valore netto a fine esercizio	40.396	0	0	30	0	-20	40.406

B II 2 - Impianti e macchinari	Amiu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore lordo a fine esercizio precedente	66.426	260	0	72	0	0	66.758
Ammortamenti esercizi precedenti	-47.121	-214	0	-66	0	0	-47.401
Valore netto ad inizio esercizio	19.305	46	0	6	0	0	19.357
Acquisizioni dell'esercizio	334	106	0	0	0	0	440
Capitalizzazioni e riclassifiche	476	0	0	0	0	0	476
Valore lordo a fine esercizio	18.790	152	0	-2	0	0	18.940
Variazioni del Fondo Ammortamento	875	18	0	8	0	0	901
Ammortamenti dell'esercizio	-3.452	-41	0	-1	0	0	-3.494
Valore netto a fine esercizio	16.213	129	0	5	0	0	16.347

B II 3 - Attrezzature Industriali e commerciali	Amiu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore lordo a fine esercizio precedente	4.609	9	93	77	0	0	4.788
Ammortamenti esercizi precedenti	-4.539	-9	-65	-69	0	0	-4.682
Valore netto ad inizio esercizio	70	0	28	8	0	0	106
Acquisizioni dell'esercizio	102	7	20	1	0	0	130
Variazioni in diminuzione	-43	0	0	-12	0	0	-55
Valore lordo a fine esercizio	129	7	48	-3	0	0	181
Variazioni del Fondo Ammortamento	42	2	0	12	0	0	56
Ammortamenti dell'esercizio	-73	-1	-9	-3	0	0	-86
Valore netto a fine esercizio	98	8	39	6	0	0	161

B II 4 - Altri beni	Amiu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore lordo a fine esercizio precedente	64.886	751	904	2.728	0	0	69.269
Ammortamenti esercizi precedenti	-59.674	-319	-527	-2.168	0	0	-62.688
Riclassifiche	0	0	0	0	0	3.326	3.326
Valore netto ad inizio esercizio	5.212	432	377	560	0	3.326	9.907
Acquisizioni dell'esercizio	4.747	503	1	103	0	0	5.354
Variazioni in diminuzione	-1.337	0	-9	-285	0	-1.142	-2.773
Capitalizzazioni e riclassifiche	0	0	0	0	0	0	0
Valore lordo a fine esercizio	8.622	935	369	378	0	2.184	12.488
Variazioni del Fondo Ammortamento	1.242	3	9	246	0	0	1.500
Ammortamenti dell'esercizio	-2.979	-146	-84	-153	0	0	-3.362
Valore netto a fine esercizio	6.885	792	294	471	0	2.184	10.626

B II 54 - Immobilizzazioni in corso	Amiu spa	Ge.am spa	Ecolegno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	Rett. elimin.e riclass.	TOTALE
Valore a fine esercizio precedente	121	0	0	0	0	0	121
Acquisizioni dell'esercizio	2.191	0	0	0	0	0	2.191
Variazioni in diminuzione	0	0	0	0	0	0	0
Capitalizzazioni e riclassifiche	-477	0	0	0	0	0	-477
Valore a fine esercizio	1.835	0	0	0	0	0	1.835

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

191/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

B III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE

Le partecipazioni in imprese collegate sono valutate al patrimonio netto reale delle società.

Descrizione	Quota detenuta	Valore 2018	Valore 2017	variazioni	Patrimonio netto 2018	Quota di Patrimonio Netto	Risultato ultimo esercizio
S.A.TER spa	49%	295	295	-	821	402	14
Via Rati 66 - Cogoleto GE							
VEGA srl	35%	4	4	-	52	18	3
Via Roma 25 - Busalla Ge							
TOTALE COLLEGATE		299	299	0	873	420	17

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

Descrizione	Quota detenuta	Valore 2018	Valore 2017	variazioni	Patrimonio netto	Quota di Patrimonio Netto
Sviluppo Genova spa	2,5%	105	105	-	4.412	110
TOT. IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		105	105	0	4.412	110

PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE

Descrizione	Quota detenuta	Valore 2018	Valore 2017	variazioni	Patrimonio netto	Quota di Patrimonio Netto
REFRI srl	0%	0	306	-	306	0
Consorzio T.I.C.A.S.S.	4,9%	4	4	-	305	15
TOTALE ALTRE IMPRESE		4	310	-306	305	15

Nel corso dell'anno 2018 è stata ceduta la partecipazione della società Refri S.r.l. per un valore di 180 mila euro che ha determinato una minusvalenza di 126 mila euro.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C I- RIMANENZE

Il valore delle rimanenze è dettagliato nel prospetto seguente ed è relativo ad Amiu Genova S.p.A. per un valore di 1.677 mila euro, ad AMIU Bonifiche spa per 121 mila euro e ad Ecolegno S.r.l. per 4 mila euro. In termini economici la variazione sull'esercizio è stata di 133 mila euro.



GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

192/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

C I - RIMANENZE	2018	2017	VARIAZIONI
Vestiaro	114	188	-74
Segnaletica antinfortunistica	84	55	29
Ricambi automezzi e pneumatici	738	715	23
Carburanti e lubrificanti	26	88	-62
Farmaci per la vendita	0	0	0
Scope ed altro materiali per la pulizia	805	804	1
Cancelleria e stampati	32	41	-9
Altri materiali di consumo	195	236	-41
Fondo Svalutazione Scorte (a deduzione)	192	192	0
TOT MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	1.802	1.935	-133

C II - CREDITI

CREDITI VERSO UTENTI E CLIENTI

I crediti verso clienti, al netto dei fondi svalutazione accantonati, ammontano complessivamente a circa 14.204 mila euro.

C II 1 - CREDITI VERSO UTENTI E CLIENTI	2018	2017	VARIAZIONI
Crediti per Tariffa di Igiene ambientale	26.785	27.149	-364
Altri crediti verso clienti	13.469	12.890	579
Crediti scadenti oltre l'anno	506	506	0
Fondo Svalutazione Crediti (a deduzione)	26.556	26.632	-76
TOT CREDITI VERSO UTENTI E CLIENTI	14.204	13.913	291

L'importo scadente oltre l'anno di 506 mila euro è relativo alla vendita rateale dell'impianto di captazione del Biogas.

La voce "Crediti per Tariffa di Igiene Ambientale" rileva un decremento di circa 364 mila euro, per incassi ricevuti nell'anno 2018. Si ricorda che dal 2010, col ritorno ad un regime tributario, AMIU fattura il corrispettivo per le attività previste dal Contratto di Servizio direttamente al Comune di Genova, sul quale rimane pertanto il rischio di credito degli importi fatturati alla collettività a titolo di tariffa.

Non ci sono crediti scadenti oltre i 5 anni.

Dall'analisi effettuata al 31.12.2018, anche a seguito di una puntuale attività di recupero crediti, i Fondi Svalutazione Crediti risultano ragionevoli rispetto alle posizioni a credito ritenute di difficile recupero.

La variazione del Fondo Svalutazione Crediti deriva dall' utilizzo di perdite su crediti accertate.

CREDITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

Questa voce (1.237 mila euro) è costituita da crediti verso S.A.TER spa e verso Vega Srl.

CREDITI VERSO CONTROLLANTI

La posta accoglie i crediti (197.626 mila euro) verso il Comune di Genova per i diversi servizi resi da Amiu, il credito relativo ai costi per la chiusura e la post gestione della Discarica di Scarpino 1 e Scarpino 2 e il credito per l'emergenza rifiuti. Si segnala che nel corso dell'esercizio il Comune ha provveduto ad effettuare il pagamento totale del corrispettivo inerente la TARI si è provveduto a classificare il credito verso il Comune di Genova relativo ai costi della chiusura, della post gestione della

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

193/2018

Genova, Via Di Annunzio 27
Genova, Via Di Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109
Dopo la scadenza di Scarpino e dell'emergenza rifiuti nei crediti scadenti oltre l'anno suddiviso sulla base del piano di rientro del credito formalizzato dal Comune di Genova con deliberazione n. 57/2017 del Consiglio Comunale. Anche in caso di mancata riassegnazione alla Società del contratto di Servizio in scadenza nel 2020 tali crediti rimarranno esigibili, come previsto dalla sopra citata deliberazione del Consiglio Comunale.

I crediti scadenti oltre i 5 anni ammontano a Euro 57.754 mila

CREDITI VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

La posta accoglie i crediti verso le società sottoposte al controllo del Comune di Genova.

CREDITI TRIBUTARI

Il dettaglio della voce è esposto nella tabella sottostante.

C II 5 BIS - CREDITI TRIBUTARI	2018	2017	VARIAZIONI
Iva a credito	474	555	-81
Credito IRES	1.036	398	638
Credito IRES oltre 12 mesi	0	0	0
Credito IRAP	1.704	2.403	-699
Ritenute d'acconto su interessi	1	1	0
Altri Crediti	4	57	-53
TOT CREDITI TRIBUTARI	3.219	3.414	-195

L'aumento del credito IRES è dovuto principalmente dagli acconti versati per l'anno 2018.

IMPOSTE ANTICIPATE

Le imposte anticipate (218 mila euro) sono relative a differenze temporanee deducibili che si manifesteranno nei futuri esercizi.

CREDITI VERSO ALTRI

La voce Depositi Cauzionali rileva le cauzioni relative allo smaltimento rifiuti fuori Genova.

I crediti per contributi si riferiscono principalmente ai contributi concessi per gli investimenti effettuati per le discariche, per i centri di conferimento e per la nuova strada di Scarpino. Il credito verso Fondi per Formazione rappresenta l'importo - a totale disposizione di Amiu - obbligatoriamente versato a Fondimpresa e Fondirigenti per finanziare attività di formazione. La voce "Altri crediti" è composta principalmente da crediti verso l'Agenzia delle Dogane per la riduzione dell'aliquota di accisa sul gasolio per autotrazione (Legge 24.12.2012 n. 228) per 222 mila euro e dall'importo relativo alla cessione volontaria di immobili coinvolti nel crollo del Ponte Morandi per euro 17.060 mila euro, incassato nel 2019.

Non esistono crediti esigibili oltre i 5 anni.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

194/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109 CREDITI VERSO ALTRI

	2018	2017	VARIAZIONI
Anticipi IRPEF su TFR	0	0	0
Depositi cauzionali	985	852	133
Crediti per personale comandato	99	104	-5
Credito per contributi	1.013	1.190	-177
Crediti per mutui	742	742	0
Altri Crediti	17.690	531	17.159
TOT CREDITI VERSO ALTRI	20.529	3.419	17.110

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

C II 5 QUATER - CREDITI VERSO ALTRI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett. ed elim.	2018
Anticipi IRPEF su TFR	0	0	0	0	0	0	0
Depositi cauzionali	983	1	0	1	0	0	985
Crediti per personale comandato	99	0	0	0	0	0	99
Credito per contributi	1.013	0	0	0	0	0	1.013
Crediti per mutui	742	0	0	0	0	0	742
Altri Crediti	17.623	3	15	10	0	39	17.690
TOT CREDITI VERSO ALTRI	20.460	4	15	11	0	39	20.529

C IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce comprende il saldo dei conti correnti bancari e delle altre voci di liquidità, come evidenziato nel prospetto seguente:

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

C IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	2018	2017	VARIAZIONI
Banche e C/C postale	5.270	5.982	-712
Denaro e valori in cassa	23	24	-1
TOT DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.293	6.006	-713

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

L'ammontare dei ratei e risconti attivi al 31.12.2018 è dettagliato nella tabella sottostante.

D - RATEI E RISCOINTI ATTIVI	2.018	2.017	VARIAZIONI
RISCOINTI :			
Spese automezzi	61	44	17
Telefono	0	25	-25
Canoni di manutenzione	15	2	13
Canoni noleggio	123	154	-31
Canoni leasing	5	16	-11
Assicurazioni	1.086	1.071	15
Polizze fidejussorie	6.953	3.351	3.602
Buoni pasto	2	11	-9
Fitti	9	9	0
Licenze	0	0	0
Altre	34	101	-67
TOTALE	8.288	4.784	3.504

La sottoscrizione delle polizze fidejussorie relative alla scarica di Scarpino 3 ha portato all'aumento dei risconti nel bilancio 2018.

GENOVA SPA
Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

195/2018

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO DI SPETTANZA DEL GRUPPO

A I - Il Capitale Sociale è pari a € 14.143 mila euro costituito da pari numero di azioni del valore nominale di 1 euro ciascuna possedute al 93,94% dall'azionista Comune di Genova e al 6,06% dalla stessa Amiu.

Il risultato di esercizio è pari a 92 mila euro

Con riferimento alla riconciliazione del risultato e del Patrimonio Netto della Controllante con quello Consolidato si rinvia al prospetto sottostante.

PATRIMONIO NETTO DI SPETTANZA DI TERZI

Capitale e Riserve 1.028 mila euro
Risultato d'Esercizio 28 mila euro

TABELLA DI RICONCILIAZIONE	UTILE	PATRIMONIO NETTO
A.M.I.U. GENOVA SPA	80	17.111
Recepimento società valutate con il metodo del patrimonio netto	0	28
Quota di gruppo nelle società consolidate	-60	3.325
Elisione partecipate/dividendi	-182	-1.230
Eliminazione svalutazione partecipata	0	73
Recepimento IAS 17	171	437
Plusvalenza vendita automezzi	52	-542
Eliminazione fondo rischi contrattuali	0	0
Plusvalenze permanenti da cessione partecipazioni	0	192
Effetto netto elisione distribuzione dividendi infragruppo	0	-657
Ammortamenti su beni da plusvalenze	25	644
Imposte anticipate	0	261
Imposte differite	21	-173
Risultato netto di gruppo	107	19.469
Recepimento risultato società consolidate quota Terzi	28	842
Recepimento IAS e altre minori	0	214
RISULTATO E PATRIMONIO NETTO TOTALE	135	20.525

MOVIMENTI DEL PATRIMONIO NETTO	2017	UTILE 2018	UTILE 2017	ALTRI	2018
Capitale sociale	14.143	0	0	0	14.143
Riserva sovrapprezzo azioni	1.283	0	0	0	1.283
Riserva legale	327	0	5	0	332
Riserva straordinaria	1.612	0	0	-316	1.296
Utile a nuovo	2.972	0	191	241 ^F	3.403
Risultato d'esercizio	196	92	-196	0	92
Riserva negativa per azioni proprie	-1.080	0	0	0	-1.080
NETTO DI GRUPPO	19.453	92	0	-75^F	19.469
Quota di terzi	1.028	28	0	0	1.056
PATRIMONIO NETTO CONSOLIDATO	20.481	120	0	-75	20.525

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B 2 - FONDI PER RISCHI ED ONERI – PER IMPOSTE ANCHE DIFFERITE

Questa voce (127 mila euro) comprende fiscalità differita relativa al trattamento dei contratti di leasing secondo quanto previsto dalla IAS 17 e l'eliminazione del fondo rischi contrattuali di Quattroerre spa in liquidazione.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

196/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

B 4 - FONDI PER RISCHI ED ONERI – ALTRI FONDI

Questa voce è composta dai Fondi elencati nel prospetto successivo ed è quasi esclusivamente composta da voci di Amiu.

B - FONDI PER RISCHI ED ONERI	2017	DECREMENTI	INCREMENTI	ALTRE	2018	VARIAZIONI
Fondo accertamento debiti vs. il Personale e Fornitori	1.622	-430	181		1.373	-249
Contenzioso INPDAP	552		120		672	120
Oneri post chiusura e man. programmata discariche	124.164	-12.080	703		112.787	-11.377
Fondo rischi diversi	2.637				2.637	0
Fondo recupero ambientale	6.501	-5.094			1.407	-5.094
Fondo rischi responsabilità solidale	33			161	194	161
TOTALE FONDI	135.509	-17.604	1.004	161	119.070	-16.439

Si segnala che il Fondo "Accertamento Debiti verso il Personale" e il "Fondo rischi diversi" sono stati rilevati in relazione alle prescrizioni e ai rischi accertati nel 2018.

Gli stanziamenti destinati a coprire gli oneri per la copertura definitiva e la post-gestione delle due discariche gestite da AMIU, sono definiti sulla base di valutazioni tecniche effettuate da terzi, in particolare gli importi a fondo erano i seguenti:

- Scarpino 1 e 2 pari a 131.434 mila euro. Tale fondo è stato utilizzato nel 2018 per circa 12 milioni di euro.
- Birra pari a 4.897 mila euro.

Si precisa che per la discarica della Birra, AMIU non dovrà effettuare le attività di post-gestione, che saranno direttamente in carico ai Comuni proprietari della discarica.

Si segnala l'accantonamento di 703 mila euro per gli oneri di chiusura e post gestione per il lotto 3 della discarica di Scarpino.

Il fondo recupero ambientale è correlato a specifici rischi collegati alla discarica di Scarpino, si segnala il rilascio del Fondo recupero ambientale nell'anno 2018 per un importo di 5.094 mila euro

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'effettivo debito maturato dall'azienda nei confronti dei propri dipendenti a tale titolo al 31.12.2018. Il dettaglio per società è il seguente:

C – TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett. ed elim.	2018
Trattamento di fine rapporto	22.294	1.003	138	115	0		23.550

D) DEBITI

D 3 - DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI

La voce evidenzia la restituzione del debito per anticipazione di cassa concessa dal Comune di Genova con deliberazione della Giunta Comunale n. 227/2017 del 5/10/2017 per un importo di 25 milioni di euro.

D 4 – DEBITI VERSO BANCHE

Per l'anno 2018 per i mutui relativi agli immobili coinvolti dal crollo del Ponte Morandi è stata sospesa il pagamento della rata al 31/12/2018.

Nel conto si rileva anche l'operazione di factoring pro solvendo per un importo pari a 15.000 mila euro, incassato nel 2018 a fronte della fattura emessa nei confronti del Comune di Genova per un importo di 26.000 mila euro, a titolo di anticipo del corrispettivo TARI dovuto da socio per l'anno 2019.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

197/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Questa voce comprende tutti i mutui a medio termine accessi per finanziare gli investimenti e il debito a breve verso il sistema bancario. La voce è così composta:

- a) *Correnti*: 31.505 mila euro di cui: 1.203 mila euro per rate mutui di Amiu scadenti entro 12 mesi, saldi di C/C bancario per 470 mila euro di Amiu e 276 mila euro di Amiu Bonifiche spa. Nel 2018 Amiu Genova Spa ha stipulato un contratto per il finanziamento di 45 milioni di euro con la Banca Nazionale del Lavoro per un anticipo del credito vantato verso il Comune di Genova, oggetto del piano di rientro, la quota corrente ammonta a euro 14.557 mila euro. Nel conto si rileva anche l'operazione di factoring pro solvendo per un importo pari a 15.000 mila euro, incassato nel 2018 a fronte della fattura emessa nei confronti del Comune di Genova per un importo di 26.000 mila euro, a titolo di anticipo del corrispettivo TARI dovuto dal socio per l'anno 2019.
- b) *Scadenti oltre l'anno*: 42.160 di cui: 30.443 mila euro relativa al finanziamento con la Banca Nazionale del Lavoro e, circa 11.716 mila euro per rate mutui di Amiu; di questi si segnala che la quota in scadenza oltre i 5 anni è di circa 6.275 mila euro oltre.

Si rileva che esistono garanzie ipotecarie relative ai mutui accessi per l'acquisizione degli immobili siti in Via D'Annunzio e Via Greto di Cornigliano per un importo di 13.863 mila euro.

D 7 – DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI

Tale voce contiene il debito per canoni di leasing rilevati col metodo finanziario per un importo di 1.387 mila euro.

D 7 – DEBITI VERSO FORNITORI

Questa voce evidenzia l'ammontare dei debiti per acquisto di beni e servizi da terzi. Tale voce contiene fatture da ricevere per 12.802 mila euro.

Non esistono debiti di durata superiore a 5 anni.

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

D 7 – DEBITI VERSO FORNITORI	2018	2017	VARIAZIONI
Fornitori	14.649	24.215	-9.566
Fatture da Ricevere	12.802	8.088	4.714
TOT FORNITORI	27.451	32.303	-4.852

D 10 – DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

La posta accoglie debiti verso Sater per 13 mila euro.

D 11 – DEBITI VERSO CONTROLLANTI

La posta (31.690 mila euro) accoglie i debiti per tributi e canoni, oneri di servizio ed a incassi TIA che gli utenti hanno effettuato ad Amiu, ma che sono di competenza del Comune di Genova. Tali voci sono inserite nelle periodiche regolazioni delle posizioni di debito/credito concordate con il Comune di Genova. Nel conto si segnala il debito verso il Comune di Genova per l'anticipazione di una fattura di 26 milioni di euro sul corrispettivo del 2019.

D11bis – DEBITI VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

In questa voce vengono evidenziati i debiti verso imprese sottoposte al controllo del Comune di Genova pari 187 mila euro.

U-GENOVA SPA
 Genova, Via D'Annunzio 27
D 12 - DEBITI TRIBUTARI
 Cod. fiscale e P.I.: 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

198/2018

La voce accoglie passività per imposte certe e determinate.

D 12 - DEBITI TRIBUTARI	2018	2017	VARIAZIONI
IRPEF Lavoratori dipendenti	1.738	1.676	62
IRPEF Lavoratori autonomi	14	37	-23
Debiti v/Erario	134	29	105
IVA in sospeso	12	12	0
IRAP	80	39	41
IRES	160	127	33
DEBITI V/ERARIO IMP.DIFFERITE	37	36	1
DEBITI V/ EQUITALIA	0	0	0
IMPOSTA SOSTITUTIVA	0	0	0
TOT DEBITI TRIBUTARI	2.175	1.956	219

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

D 12 - DEBITI TRIBUTARI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett. ed elim.	2018
IRPEF Lavoratori dipendenti	1.596	57	12	73	0	0	1.738
IRPEF Lavoratori autonomi	10	0	4	0	0	0	14
Debiti v/Erario	119	0	5	0	0	10	134
IVA in sospeso	12	0	0	0	0	0	12
IRAP	0	25	0	0	0	55	80
IRES	0	81	0	0	0	79	160
DEBITI V/ERARIO IMP.DIFFERITE	0	37	0	0	0	0	37
DEBITI V/ EQUITALIA	0	0	0	0	0	0	0
IMPOSTA SOSTITUTIVA	0	0	0	0	0	0	0
TOT DEBITI TRIBUTARI	1.737	200	21	73	0	144	2.175

I debiti irpef sono stati pagati nel gennaio 2019.

D 13 – DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA ESICUREZZA SOCIALE

La voce rappresenta il debito maturato nei confronti degli enti previdenziali al 31.12.2018, come dettagliato nel prospetto seguente.

Non esistono debiti di durata superiore a 5 anni.

D 13 – DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	2018	2017	VARIAZIONI
INPS	1.674	1.405	269
INPDAP	2.377	2.414	-37
INAIL	40	10	30
INPDAl	0	0	0
FONCHIM	0	0	0
ONOASI	0	0	0
FASI	0	0	0
FASCHIM	0	0	0
PREVIAMBIENTE	248	266	-18
PREVINDAl	33	31	2
ALTRI	34	37	-3
TOT ISTITUTI PREV. E SICUREZZA SOC.	4.406	4.163	243

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

199/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

D 13 – DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett. ed elim.	2018
INPS	1.428	89	15	142	0	0	1.674
INPDAP	2.340	0	0	37	0	0	2.377
INAIL	0	3	0	37	0	0	40
INPDAI	0	0	0	0	0	0	0
FONCHIM	0	0	0	0	0	0	0
ONOASI	0	0	0	0	0	0	0
FASI	0	0	0	0	0	0	0
FASCHIM	0	0	0	0	0	0	0
PREVIAMBIENTE	248	0	0	0	0	0	248
PREVINDAI	28	0	0	5	0	0	33
ALTRI	9	4	0	21	0	0	34
TOT ISTITUTI PREV. E SICUREZZA SOC.	4.053	96	15	242	0	0	4.406

D14 – ALTRI DEBITI

Non esistono debiti di durata superiore a 5 anni.

D 14 – ALTRI DEBITI	2018	2017	VARIAZIONI
Debiti vs. Sindacati	37	34	3
Debiti verso il personale	4.920	4.645	275
Debiti vs. Regione Liguria per Ecotassa	356	0	356
Addizionale provinciale	1.177	1.191	-14
Altri Debiti	186	242	-56
TOT ALTRI DEBITI	6.676	6.112	564

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

D 14 – ALTRI DEBITI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett. ed elim.	2018
Debiti vs. Sindacati	36	0	0	1	0	0	37
Debiti verso il personale	4.421	258	60	181	0	0	4.920
Debiti vs. Regione Liguria per Ecotassa	356	0	0	0	0	0	356
Addizionale provinciale	1.177	0	0	0	0	0	1.177
Altri Debiti	167	11	8	0	0	0	186
TOT ALTRI DEBITI	6.157	269	68	182	0	0	6.676

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce più rilevante attiene ai contributi in c/capitale che, coerentemente con quanto indicato dai Principi Contabili, vengono gradualmente accreditati a conto economico in relazione alla vita utile dei beni ai quali si riferiscono. Si segnala che la quota di risconti passivi oltre i 5 anni è di circa 7.733 mila euro.

AMIU GENOVA SPA- LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI 200/2018
 Genova, Via D'Annunzio 27
 E. RATE E RISCONTI PASSIVI
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

	2.018	2.017	VARIAZIONI
RATE :			
Interessi passivi	362	25	337
RISCONTI PASSIVI :			
Attualizzazione credito imp.biogas	42	56	-14
Attualizzazione crediti v/Comuni per Discarica Birra	0	0	0
Attualizzazione credito v/Comune di Genova	0	0	0
Contributi in C/Capitale	10.549	11.535	-986
Contributi in C/Esercizio	53	0	53
Progetto Weeenmodels	21	94	-73
Progetto weee co RAEE	20	25	-5
Progetto Force	293	461	-168
Progetto Por Fesr	11	70	-59
Progetto RD	447	0	447
Progetto DORI	2	0	2
Progetto LIFE TACKLE	86	0	86
TOTALE RISCONTI	11.524	12.241	-717

Altre informazioni

Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2427, comma 9 del Codice Civile, si evidenziano i seguenti impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Il relativo dettaglio, contenuto nel prospetto sottoesposto, mette in evidenza le cauzioni e le fidejussioni prestate dalle ditte. La voce Polizze a favore di terzi è relativa alle garanzie che devono essere rilasciate per legge agli enti pubblici al fine di ottenere le autorizzazioni ad operare nel settore dei rifiuti.

DESCRIZIONE	2018	2017	VARIAZIONI	2017
NOSTRE POLIZZE A FAVORE DI TERZI	161.737	132.832	28.905	132.832
LETTERE DI PATRONAGE	2.015	2.015	0	2.015
AVVALLI E FIDEIUSSIONI RICEVUTE	2.420	2.393	27	2.393
TOTALE	166.172	137.240	28.932	137.240

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

DESCRIZIONE	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattrore spa	rett. ed ellim.	2018
NOSTRE POLIZZE A FAVORE DI TERZI	160.619	0	0	1.117	0	0	161.737
LETTERE DI PATRONAGE	2.015	0	0	0	0	0	2.015
AVVALLI E FIDEIUSSIONI RICEVUTE	220	2.200	0	0	0	0	2.420
TOTALE	162.854	2.200	0	1.117	0	0	166.172

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

201/2018

Commento alle principali voci del Conto Economico
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A 1 – RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Questa voce presenta un saldo di 153.108 mila euro, al netto di eliminazioni inter gruppo di 9.812 mila euro.

A 1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	2018	2017	VARIAZIONI
SERVIZI DI IGIENE E TUTELA AMBIENTALE	151.683	154.471	-2.788
RICAVI DA SERVIZI FUNERARI	1.425	1.419	6
TOT RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	153.108	155.890	-2.782

Nella tabella sottostante si evidenzia il saldo al 31/12/2018 per singola società.

A 1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amlu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
SERVIZI DI IGIENE E TUTELA AMBIENTALE	147.177	6.098	2.796	5.424	0	-9.812	151.683
RICAVI DA SERVIZI FUNERARI	1.425	0	0	0	0	0	1.425
TOT RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	148.602	6.098	2.796	5.424	0	-9.812	153.108

A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI - a1 PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Questa voce presenta un saldo di 3.796 mila euro dopo eliminazioni inter gruppo di 74 mila euro per servizi amministrativi, affitti e manutenzioni resi dalla Capogruppo.

La variazione rispetto al 2017 è dovuta alla plusvalenza per le alienazioni di cespiti a seguito del crollo del Ponte Morandi per circa 3.174 mila euro.

A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI a1 Proventi e Ricavi diversi	2018	2017	VARIAZIONI
Affitti attivi	28	31	-3
Manutenzioni a terzi	6	4	2
Altri Proventi	560	695	-135
Plusvalenze da cessione immobilizzazioni	3.174	7	3.167
Recupero evasione TIA	2	-16	18
Service reso a Società partecipate	26	21	5
TOT ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.796	742	3.054

A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI – a2 RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI

Questa voce presenta un saldo di 6.323 mila euro dopo le eliminazioni inter gruppo di 278 mila euro.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

202/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109
A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI
a2 Rimborsi e Recuperi diversi

	2018	2017	VARIAZIONI
Recupero Ecotassa	366	0	366
Risarcimento danni e penalità a fornitori	91	146	-55
Recuperi vari	533	754	-221
Personale comandato presso terzi	115	17	98
Rilascio fondi eccedenti	5.218	0	5.218
TOT RIMBORSI E RECUPERI VS. TERZI	6.323	917	5.406

La variazione più rilevante è determinata dal rilascio del Fondo recupero ambientale per 5.094 mila euro.

A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI – c - Contributi In Conto Esercizio

La voce (282 mila euro) è composta principalmente dall'importo dei contributi concessi per la formazione del personale, contributi per la raccolta differenziata e per lo studio del percolato della discarica della Birra.

A 5 - ALTRI RICAVI E PROVENTI –d-Contributi In Conto Capitale

La voce (552 mila euro) è relativa alla quota di competenza dell'esercizio dei contributi concessi per gli investimenti effettuati per le discariche ed i centri di conferimento.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B 6 - COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE, DI CONSUMO ecc.

Nel prospetto seguente sono evidenziate le principali voci di spesa e le variazioni rispetto all'esercizio precedente. Si segnala un utilizzo del Fondo oneri post chiusura discariche da parte di Amiu Genova S.p.A. per un importo di 3.811 mila euro.

B 6 - MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	2018	2017	VARIAZIONI
Vestiaro	213	204	9
Segnaletica antinfortunistica	181	74	107
Ricambi automezzi e pneumatici	1.454	1.432	22
Carburanti e lubrificanti	3.551	3.452	99
Combustibili	214	200	14
Sale, sacchetti ed altro materiali per la pulizia	452	391	61
Cancelleria e stampati	90	101	-11
Altri materiali di consumo	906	654	252
TOT MATERIE PRIME SUSS. E CONSUMO	7.061	6.508	553

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

203/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

B.6 - MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO

	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Vestiaro	181	7	0	42	0	-17	213
Segnaletica antinfortunistica	54	2	0	125	0	0	181
Ricambi automezzi e pneumatici	1.448	0	0	6	0	0	1.454
Carburanti e lubrificanti	3.324	111	80	36	0	0	3.551
Combustibili	214	0	0	0	0	0	214
Sale, sacchetti ed altro materiali per la pulizia	406	9	0	38	0	-1	452
Cancelleria e stampati	67	11	4	9	0	-1	90
Altri materiali di consumo	668	38	2	321	0	-123	906
TOT MATERIE PRIME SUSS. E CONSUMO	6.362	178	86	577	0	-142	7.061

B 7 -COSTI PER SERVIZI

La voce è dettagliata nella tabella seguente.

B7 - COSTI PER SERVIZI	2018	2017	VARIAZIONI	2017
Manutenzioni	2.433	2.265	168	2.265
Utenze	1.629	1.667	-38	1.667
Guardianaggio e pulizia	1.218	1.705	-487	1.705
Costi per servizi al personale	1.223	1.036	187	1.036
Spese automezzi	241	255	-14	255
Compenso Consiglio di Amministrazione	136	305	-169	305
Compenso Collegio sindacale	132	182	-50	182
Compenso società di revisione	89	80	9	80
Servizio di supporto tecnico-amministrativo	1.216	1.264	-48	1.264
Comunicazione e promozione	538	274	264	274
Assicurazioni e polizza scariche	2.568	2.235	333	2.235
Servizi vari di igiene	45.764	40.655	5.109	40.655
Servizi ricevuti da Ge.am spa	0	0	0	0
Servizi ricevuti da Ecolegno srl	8	0	8	0
Servizi ricevuti da Amiu Bonifiche spa	0	0	0	0
Servizi ricevuti da Amiu spa	0	0	0	0
Trasporto rifiuti	0	0	0	0
Servizi gestione Tariffa Igiene Urbana	18	38	-20	38
Depurazione percolato	327	290	37	290
Prestazioni diverse	2.889	2.392	497	2.392
TOT SERVIZI DA TERZI	60.429	54.643	5.786	54.643

Questa posta presenta un saldo di 60.429 mila euro, al netto delle eliminazioni infragruppo per 9.934 mila euro riferibili a servizi di raccolta differenziata e servizi di bonifiche. In questo conto si è rilevato anche il costo per la bonifica dell'area ex Nira per un importo di 3.322 da rifatturare al Comune di Genova.

Si segnala un utilizzo del Fondo oneri post chiusura scariche da parte di Amiu Genova SpA per un importo di 5.006 mila euro e sono stati capitalizzati i costi di staff per la scarica di Scarpino Lotto 3 per 111 mila euro.

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

GENOVA SPA
 Genova, Via D'Annunzio 27
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

204/2018

B7 - COSTI PER SERVIZI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Manutenzioni	2.491	184	86	102	0	-430	2.433
Utenze	1.531	92	5	31	0	-30	1.629
Guardianaggio e pulizia	1.158	18	0	42	0	0	1.218
Costi per servizi al personale	900	190	17	116	0	0	1.223
Spese automezzi	197	8	29	7	0	0	241
Compenso Consiglio di Amministrazione	22	0	81	41	25	-33	136
Compenso Collegio sindacale	64	21	15	23	9	0	132
Compenso società di revisione	80	0	0	9	0	0	89
Servizio di supporto tecnico-amministrativo	911	172	72	47	14	0	1.216
Comunicazione e promozione	538	0	0	0	0	0	538
Assicurazioni e polizza scariche	2.275	95	35	163	0	0	2.568
Servizi vari di igiene	43.746	1.421	1.624	321	0	-1.348	45.764
Servizi ricevuti da Ge.am spa	1.572	0	0	0	0	-1.572	0
Servizi ricevuti da Ecolegno srl	1.442	0	0	0	0	-1.434	8
Servizi ricevuti da Amiu Bonifiche spa	4.882	0	0	0	0	-4.882	0
Servizi ricevuti da Amiu spa	0	0	0	40	0	-40	0
Trasporto rifiuti	0	0	0	0	0	0	0
Servizi gestione Tariffa Igiene Urbana	18	0	0	0	0	0	18
Depurazione percolato	327	0	0	0	0	0	327
Prestazioni diverse	2.303	51	265	435	0	-165	2.889
TOT SERVIZI DA TERZI	64.457	2.252	2.229	1.377	48	-9.934	60.429

B 8 - COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Si segnala in questa voce un utilizzo del Fondo oneri post chiusura scariche da parte di Amiu Genova SpA per un importo di 1.724 mila euro e sono stati capitalizzati i costi di staff per la scarica di Scarpino 3 per euro 80 mila.

B8 - COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2018	2017	VARIAZIONI
Fitti canonici e spese di amministrazione	1.672	1.694	-22
Canoni di locazione finanziaria	0	0	0
Noleggi	1.970	2.163	-193
Manutenzione beni di terzi	112	115	-3
TOT COSTI PER GODIM. BENI DI TERZI	3.754	3.972	-218

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

B8 - COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Fitti canonici e spese di amministrazione	1.530	76	67	41	-1	-41	1.672
Canoni di locazione finanziaria	1.257	0	0	60	0	-1.317	0
Noleggi	1.533	241	49	151	1	-5	1.970
Manutenzione beni di terzi	97	0	0	15	0	0	112
TOT COSTI PER GODIM. BENI DI TERZI	4.417	317	116	267	0	-1.363	3.754

B 9 - COSTI PER IL PERSONALE

Si segnala in questa voce un utilizzo del Fondo oneri post chiusura scariche da parte di Amiu Genova SpA per un importo di 1.724 mila euro e di euro 932 mila euro di personale capitalizzato per la scarica di Scarpino Lotto 3.

AMISU U GENOVA SPA' LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI 205/2018
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

B9 - COSTO DEL PERSONALE	2018	2017	VARIAZIONI
Retribuzioni	51.918	52.630	-712
Contributi	19.308	17.898	1.410
Trattamento di fine rapporto	4.695	5.643	-948
Altri costi del personale	56	146	-90
TOT COSTO DEL PERSONALE	75.977	76.317	-340

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

B9 - COSTO DEL PERSONALE	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Retribuzioni	47.396	1.923	299	2.301	0	0	51.918
Contributi	17.748	657	103	800	0	0	19.308
Trattamento di fine rapporto	4.349	130	26	190	0	0	4.695
Altri costi del personale	25	0	25	5	0	0	55
TOT COSTO DEL PERSONALE	69.518	2.710	453	3.296	0	0	75.977

B 10 - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

B 10 a - AMMORTAMENTI IMMATERIALI

Non ci sono da rilevare variazioni nelle aliquote di ammortamento rispetto al 2017. La voce ammonta a 339 mila euro.

B 10 B - AMMORTAMENTI MATERIALI

Il dettaglio delle voci (10.229 mila euro) relative all'ammortamento delle immobilizzazioni è esposto nei prospetti dello Stato Patrimoniale ai punti BI e BII della presente nota integrativa. In questa voce sono stati rilevati nelle rettifiche gli ammortamenti relativi ai beni in leasing.

B 11 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

L'importo di questa voce è pari a circa 133 mila euro. Le variazioni sono evidenziate alla voce C I - Rimanenze dello Stato Patrimoniale.

B 12 - ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Questa voce (300 mila euro) comprende principalmente accantonamenti a fondi rischi per probabili costi derivanti da franchigie assicurative su sinistri e per altri rischi legati al personale.

B 13 - ALTRI ACCANTONAMENTI

La voce (circa 704 mila euro) comprende l'accantonamento al fono oneri di gestione e post chiusura per la discarica di Scarpino Lotto3.

B 14 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Questa voce è quasi totalmente riferibile alla capogruppo: il dettaglio delle voci è fornito nella successiva tabella.

J GENOVA SPA LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI 206/2018
 Genova, Via D'Annunzio 27
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

B14 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2018	2017	VARIAZIONI
Ecotassa e onere di disturbo ex art 40 LR 18/99	1.362	709	653
Tasse e tributi locali	1.027	1.026	1
Tassa di proprietà automezzi	118	118	0
Quote associative e contributi consortili	171	175	-4
Spese postali	36	18	18
Altri oneri diversi di gestione	660	386	274
TOT ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.374	2.432	942

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

C 16 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI

La voce si articola secondo quanto illustrato nel prospetto seguente.

C 16 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI	2018	2017	VARIAZIONI
Interessi attivi su C/C bancari	2	5	-3
Interessi attivi su mutui	7	8	-1
Altri	77	275	-198
TOT PROVENTI FINANZIARI	86	288	-202

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

C 16 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Interessi attivi su C/C bancari	2	0	0	0	0	0	2
Interessi attivi su mutui	7	0	0	0	0	0	7
Altri	78	0	0	0	0	-1	77
TOT PROVENTI FINANZIARI	87	0	0	0	0	-1	86

C 17 D - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI VERSO ALTRI

La componente finanziaria dei contratti di leasing viene riclassificata alla voce Interessi diversi.

17 D - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	2018	2017	VARIAZIONI
Interessi passivi su C/C Bancari	468	290	178
Interessi passivi su mutui	235	369	-134
Interessi passivi diversi	559	315	244
Interessi passivi verso controllanti	210	25	185
TOT INTERESSI ED ONERI FINANZIARI	1.472	999	473

Si fornisce nella tabella sottostante il saldo al 31/12/2018 per società.

GENOVA SPA LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI 207/2018
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

17 D - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	Amiu spa	Ge.am spa	Eco legno srl	Amiu Bon. spa	Quattro erre spa	rett.ed elimin.	2018
Interessi passivi su C/C Bancari	468	0	0	0	0	0	468
Interessi passivi su mutui	235	0	0	0	0	0	235
Interessi passivi diversi	502	27	0	1	0	29	559
Interessi passivi verso controllanti	210	0	0	0	0	0	210
TOT INTERESSI ED ONERI FINANZIARI	1.415	27	0	1	0	29	1.472

L'aumento è dovuto agli interessi relativi al finanziamento BNL, al factoring, all'anticipazione del Comune di Genova di 25 milioni e alla minusvalenza per la cessione della società Refri Srl.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte dovute sul reddito dell'esercizio sono così ripartite:

- Imposte correnti IRES: 197mila euro
- Imposte correnti IRAP: 58 mila euro

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'utile, inclusa la quota di Terzi, al netto delle imposte ammonta a circa 330 mila euro ed è così ripartito:

- Utile di terzi 28 mila euro
- Utile dell'esercizio di gruppo 92 mila euro

IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE (art. 2427 n. 14)

Per ciascuno dei componenti sotto indicati le imposte anticipate e differite sono state calcolate con un'aliquota IRES del 24% e un'aliquota IRAP del 3,9%.

IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE	anni successivi
A) Differenze temporanee imponibili	0
Imposte differite	0
B) Differenze temporanee deducibili	
Fondo recupero ambientale	1.407
Fondo per debiti vs. il Personale e Fornitori	2.238
Fondi per partite in contenzioso	2.637
Fondo svalutazione crediti tassato	26.556
Totale differenze temporanee deducibili	32.838
Imposte anticipate	7.889

Di seguito si fornisce un prospetto di riconciliazione tra l'aliquota nominale IRES e IRAP applicata nella determinazione dell'imposta e l'aliquota effettiva che tiene conto dei costi non deducibili nonché dei redditi totalmente o parzialmente esenti:

GENOVA SPA. LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI 208/2018

Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

	IRES Importo	24,0%	IRAP importo	3,9%
Risultato prima delle imposte	375		375	
Variazioni permanenti	486		1.101	
Reddito imponibile teorico	861	207	1.476	58
Variazioni temporanee anticipate	-40	-10	0	0
Variazioni temporanee differite	0	0	0	0
Reddito imponibile effettivo	821	197	1.466	58

ALTRE INFORMAZIONI

La società non ha crediti o debiti sorti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, ovvero titoli e valori ad essi simili, nonché strumenti finanziari d'altro genere, né ha costituito patrimoni destinati a specifici affari.

Il presente Bilancio Consolidato composto da Stato Patrimoniale Consolidato, Conto Economico Consolidato e Nota Integrativa, rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

La consistenza media del personale dell'anno 2018 è così composta: 9 Dirigenti, 8 Quadri, 282 Impiegati e 1.288 Operai.

L'organico al 31/12/2018 è così composto: 9 Dirigenti, 8 Quadri, 285 Impiegati e 1.333 Operai.

INFORMATIVA DEI CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE O SOGGETTE A QUESTE EQUIPARATI AI SENSI DELLA LEGGE 124/2017

Ai sensi dell'art. 1, comma 125 della legge 124/2017 si segnala che l'azienda ha incassato contributi per 171 mila euro da Fondi europei, 1 mila euro dal Comune di Genova e 31 mila euro da Fondimpresa per la formazione del personale.

IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL
CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE E IL CONTO
ECONOMICO E LA PRESENTE NOTA INTEGRATIVA IN FORMATO
PDF/A SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI
ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

108/2018

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

DEL 28/06/2019

L'anno 2019 il giorno 28 del mese di giugno alle ore 13,30 in Genova, Via G. D'Annunzio, civico 27, presso la sede della Società ai sensi dell'art. 2366 cc e dello art. 11 dello Statuto sociale si è riunita l'Assemblea ordinaria degli azionisti della "AZIENDA MULTISERVIZI D'IGIENE URBANA GENOVA S.p.A" per deliberare sul seguente:

Ordine del Giorno

- 1) Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018
- 2) Relazione del Collegio Sindacale al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018
- 3) Approvazione del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2018
- 4) Relazione del Collegio Sindacale al bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2018
- 5) Relazione ai bilanci della Società di Revisione
- 6) Relazione sul governo societario ai sensi dell'art. 6, C. 4 del D.Lgs 175/2016.

Ivi sono presenti i componenti il Consiglio:

- Dott. Ivan Strozzi - Presidente
- Avv. Massimiliano Cattapani - Consigliere.

Il Consigliere Avv. Simona Gagino è assente giustificato.

E' altresì presente il Collegio sindacale in persona del Presidente del Collegio sindacale D.ssa Ilaria Gavuglio, e dei sindaci effettivi Dott. Federico Diomeda e Dott. Enrico Vassallo.

Partecipano alla seduta il Direttore Generale della Società D.ssa Tiziana Merlino e il Dirigente dell'Area Amministrazione e Finanza di Amiu Dott. Marco Moggi.

Ai sensi dello Statuto sociale assume la presidenza il Dott. Ivan Strozzi, il quale dà atto che è presente l'intero capitale sociale di n° 14.143.276 azioni, che risulta così rappresentato in Assemblea:

- Avv. Matteo Campora, Assessore all'Ambiente, in rappresentanza del Comune di Genova con delega prot. n.

224058 del 21 giugno 2019



AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

109/2018

- Signor Stefano Anzalone, Consigliere Delegato, in rappresentanza della Città Metropolitana di Genova con delega prot. n. 304113 del 18 giugno 2019.

Il Presidente Dott. Strozzi ricorda inoltre che in data 19 maggio 2008 la Società ha provveduto ad acquistare da F.I.L.S.E. S.p.A., n° 857.300 azioni ordinarie proprie.

Il Presidente Dott. Strozzi dichiara che l'Assemblea, convocata con lettera prot. n° 5390 del 13 giugno 2019, è validamente costituita ai sensi dell'art. 2366 cc e dello art. 11 dello Statuto sociale ed invita la signora Fiorenza Rissotto, funzionario dell'Area Societaria, ad assistere e redigere il verbale.

Si passa quindi all'esame delle proposte iscritte all'o.d.g.

- 1) Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018
- 2) Relazione del Collegio Sindacale al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018
- 3) Approvazione del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2018
- 4) Relazione del Collegio Sindacale al bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2018
- 5) Relazione ai bilanci della Società di Revisione
- 6) Relazione sul governo societario ai sensi dell'art. 6, C. 4 del D.Lgsi 175/2016.

Il Presidente ringrazia gli intervenuti e cede la parola al Dirigente Amministrazione e Finanza Dott. Mogni per l'illustrazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

Il Dott. Mogni al termine dell'intervento sottolinea che i risultati conseguiti dalla Società nel corso del 2018 e gli eventi verificatisi nei primi mesi del 2019 hanno permesso di consolidare i presupposti di continuità aziendale di Amiu. Riscontro del miglioramento della situazione finanziaria dell'Azienda si è avuto anche nella manifestata disponibilità di primari Istituti di credito a finanziare la Società attraverso diverse forme di finanziamento.

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale D.ssa Gavuglio la quale mette in evidenza l'opinione positiva espressa dalla Società di Revisione, condivisa con il Collegio Sindacale, riguardo alla continuità aziendale.



AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

110/2018

Il Presidente Dott. Strozzi sottolinea che l'Azienda ha necessità di ulteriori finanziamenti per portare avanti i progetti di raccolta differenziata, di acquisizione di aree/immobili per la logistica dei servizi, ecc. oltre al rinnovo del contratto di servizio in scadenza al 31.12.2020, di vitale importanza nei rapporti con gli istituti bancari.

Interviene il Socio Comune di Genova per confermare che, successivamente alla presentazione della semestrale, sarà convocato un incontro per un'analisi sullo stato dell'arte della procedura tesa all'affidamento in house del servizio di raccolta e trasporto e al rinnovo del contratto di servizio, elementi strategici per il futuro dell'Azienda.

Il Presidente sottopone quindi all'Assemblea il bilancio per l'esercizio 2018, con la relazione sulla gestione e la nota integrativa (all. A), il bilancio consolidato 2018, anch'esso completo di relazione sulla gestione e di nota integrativa (all. B).

A lettura ultimata il Presidente invita la D.ssa Ilaria Gavuglio a leggere le relazioni del Collegio sindacale sul bilancio 2018 (all. C) e sul bilancio consolidato 2018 (all. D).

Terminata l'illustrazione, il Presidente presenta la seguente proposta:

"L'Assemblea, esaminato il bilancio per l'esercizio 2018, la relazione degli Amministratori e la nota integrativa, nonché il bilancio consolidato per l'esercizio 2018, la relazione degli Amministratori e la nota integrativa al bilancio consolidato, udita la lettura delle relazioni del Collegio sindacale, preso atto della certificazione di PriceWaterhouseCoopers S.p.A. sul bilancio per l'esercizio 2018 (all. E) e sul bilancio consolidato del medesimo esercizio (all. F), approva:

- 1) il bilancio per l'esercizio 2018 nel suo complesso e nelle singole appostazioni;
- 2) la relazione degli Amministratori al bilancio per l'esercizio 2018
- 3) la nota integrativa al bilancio per l'esercizio 2018
- 4) il bilancio consolidato per l'esercizio 2018 nel suo complesso e nelle singole appostazioni

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

111/2018

5) la relazione degli Amministratori al bilancio consolidato per l'esercizio 2018

6) la nota integrativa al bilancio consolidato per l'esercizio 2018,

così come presentato dal Consiglio d'Amministrazione e delibera altresì di destinare il risultato d'esercizio per un ventesimo a riserva legale e che il resto sia destinato a nuovo".

L'Assemblea approva la proposta del Presidente.

Il Presidente presenta inoltre la Relazione sul governo societario ai sensi dell'art. 6, C. 4 del D.Lgs 175/2016., allegata al presente verbale sotto la lettera G) che l'Assemblea approva.

Essendo esauriti gli argomenti all'ordine del giorno, null'altro essendovi da deliberare, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara sciolta la riunione alle ore 14,15

Il Segretario

Fiorenza Rissotto


Il Presidente

Dott. Ivan Strozzi



Allegati:

- A) Bilancio, relazione degli Amministratori e Nota integrativa per l'esercizio 2018
- B) Bilancio consolidato, relazione degli Amministratori e Nota integrativa per l'esercizio 2018
- C) Relazione del Collegio sindacale sul bilancio per l'esercizio 2018
- D) Relazione del Collegio sindacale sul bilancio consolidato per l'esercizio 2018
- E) Relazione della società di revisione sul bilancio per l'esercizio 2018
- F) Relazione della società di revisione sul bilancio consolidato per l'esercizio 2018
- G) "Relazione sul governo societario" ai sensi dell'art. 6,c.4 del D.Lgs 175/2016

**COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE
DEL DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DELL'ART.
20, COMMA 3 DEL D.P.R. N. 445/2000.**

**BOLLO VIRTUALE ASSOLTO IN ENTRATA AI SENSI DI: GE
AUTORIZZAZIONE N. 17119 DEL 16.05.2002**

7 AMIU GENOVA SPA

Genova, Via D'Annunzio 27

Codice fiscale: 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

209/2018

Relazione sulla Gestione

Premessa

Amiu (Azienda Multiservizi e d'Igiene Urbana) nasce nel 1986 per occuparsi dell'intero ciclo dei rifiuti solidi urbani, attività fino a quel momento svolta direttamente dal Comune di Genova. Pochi anni dopo diventa Azienda Speciale, una delle forme giuridiche previste dalla Legge 142 sull'ordinamento delle autonomie locali per gestire i servizi di rilevanza economica e imprenditoriale. Nel 2002 Amiu assume la forma di Società per Azioni, completando il percorso evolutivo che porta successivamente a configurarsi come Gruppo (presidiando le aree di attività con società di scopo). Negli oltre vent'anni passati dalla sua costituzione, Amiu è diventata uno dei principali operatori italiani del settore ambientale. Oggi l'azienda copre tutti i servizi legati alla gestione del ciclo dei rifiuti e dell'ambiente: dalla pulizia strade alla raccolta differenziata, dal trattamento dei rifiuti alle bonifiche, sino alla gestione di impianti di riciclo e smaltimento finale.

I costanti investimenti in mezzi e tecnologie sono divenuti la norma e consentono di soddisfare le esigenze di una città complessa come Genova, caratterizzata dal più vasto centro storico d'Europa, da un grande porto e da una morfologia urbana molto variegata. Una linea d'azione che trova ulteriore conferma nel Patto dei Sindaci, sottoscritto dal Sindaco due anni fa. Tale patto prevede l'attuazione di politiche sostenibili nel settore ambientale con azioni di efficienza, aumento nell'utilizzo delle rinnovabili e valorizzazione dei rifiuti. Un modo efficace per coniugare questioni locali con scenari globali.

L'anno 2017 ha segnato una svolta per AMIU con la conferma, da parte del socio unico Comune di Genova, della volontà di mantenere l'azienda in house e di sostenerne lo sviluppo futuro, per traguardare il 2020 con un nuovo contratto di

servizio che vada oltre i confini del Comune di Genova.

Sulla base della strategia del socio, AMIU ha potuto definire un nuovo piano industriale che mette al centro lo sviluppo degli asset industriali e il miglioramento delle performance nelle attività core quali l'igiene del suolo, la raccolta dei rifiuti e il recupero di materia.

Un nuovo statuto che permette l'acquisizione di quote della società da parte di altri soci pubblici, garantisce la possibilità dell'ampliamento dei servizi in house oltre i confini di Genova.

L'apertura della discarica di Scarpino, chiusa dal 2014, segna l'avvio di un rinnovato posizionamento di AMIU nel panorama industriale dello smaltimento, nell'ambito di un sistema che comunque mette al centro l'obiettivo di recuperare materia e ridurre gli smaltimenti.

Il 2018 è stato anche l'anno della tragedia del crollo del Ponte Morandi che ha colpito AMIU nel cuore della gestione operativa della zona di ponente della città. La perdita di circa 30.000 mq di aree industriali funzionali al servizio di igiene del suolo, raccolta e trasporto rifiuti ha costretto l'azienda a riorganizzare totalmente l'operatività su tutto il territorio, attraverso una veloce riorganizzazione di spazi e risorse.

Gli eventi dell'anno 2018 hanno rallentato un processo di miglioramento delle performance di raccolta finalizzate all'incremento della differenziata e il recupero di materia, non permettendo lo sviluppo atteso, in particolare, della raccolta dell'umido.

In ogni caso sono state poste le basi per avviare azioni profonde di cambiamento e miglioramento nell'anno 2019.

L'esercizio 2018 si chiude con utile d'esercizio pari ad € 80.422 in linea con i risultati dell'anno 2017.

8

AMIU GENOVA SPA

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e n. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

210/2018

Andamento delle attività

L'anno 2018 è stato caratterizzato dal completamento del progetto di messa in sicurezza e riapertura della discarica di Monte Scarpino.

L'apertura della discarica riporta AMIU tra i soggetti protagonisti del sistema di smaltimento rifiuti regionale.

L'obiettivo è quello di consolidare la struttura industriale di AMIU attraverso la realizzazione dell'impiantistica necessaria a garantire l'autonomia dell'intero ciclo di smaltimento, ad oggi carente della parte del trattamento da realizzare con apposito impianto di trattamento meccanico biologico (TMB).

A dicembre 2018 AMIU ha presentato manifestazione di interesse per l'acquisto di una quota di partecipazione nella società A.R.AL. S.p.A. società in house che gestisce l'impianto di Trattamento Meccanico Biologico sito in Castelceriolo (AL) e già utilizzato da AMIU negli anni passati.

L'acquisizione della partecipazione in A.R.AL permette di avere il controllo di un impianto di trattamento, seppur in altra regione, ma logisticamente vicino e funzionalmente adeguato alle esigenze del periodo transitorio sino alla realizzazione di un'impiantistica di proprietà.

Il sistema impiantistico costituito dalla discarica di Scarpino, dall'impianto in house di Alessandria e

dagli impianti liguri di Saliceti (SP) e Vado Ligure (SV), costituisce un primo passo di transizione verso un sistema di autonomia regionale, in attesa della realizzazione dell'impianto collegato alla discarica di Scarpino in Genova.

L'anno 2017 è stato caratterizzato da una forte attenzione alla strategia impiantistica con importanti atti emessi dagli enti sovraordinati (Città Metropolitana e Regione) in merito alle sorti della discarica del Monte di Scarpino, in particolare con provvedimento del 2 marzo 2017 la città Metropolitana ha autorizzato la realizzazione del nuovo invaso di Scarpino 3. L'apertura della nuova discarica è stata subordinata alla definitiva chiusura dei vecchi lotti di discarica denominati Scarpino 1 e Scarpino2 (S1 e S2). Anche con riferimento all'impiantistica da localizzare sempre nell'area di monte Scarpino nell'anno 2017 sono stati emanati gli atti di indirizzo da Parte di Città Metropolitana e della Regione Liguria che hanno dato parere positivo al progetto preliminare dell'impianto di Trattamento meccanico e biologico (TMB) e le relative dimensioni.

Scarpino di fatto diventa il polo impiantistico di AMIU a servizio del genovesato ma soprattutto punto di riferimento per la strategia impiantistica di smaltimento della regione Liguria.

9 AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

211/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale n. 03818890109

Crollo del Ponte Morandi

Il 14 agosto 2018 rappresenta per AMIU un momento di grande dolore, ma anche una scossa per ripensare la propria organizzazione logistica e impiantistica non solo nel ponente cittadino ma su tutta l'area di competenza.

Con il crollo del Ponte Morandi l'azienda ha perso numerosi poli di attività strategici per la realizzazione dei servizi:

- ⇒ L'area di rimessaggio e gestione della flotta di ponente sita in zona Campi
- ⇒ L'area di trasferimento rifiuti a servizio di tutto il ponente cittadino
- ⇒ Un'isola ecologica
- ⇒ La fabbrica del riciclo
- ⇒ La sede di AMIU Bonifiche
- ⇒ La sede delle squadre operative della Valpolcevera
- ⇒ La sede di Ecolegno

Tutto questo ha comportato lo spostamento di numerosi mezzi, persone e attrezzature che sono

stati dislocati in sedi già operative dell'azienda, con conseguente difficoltà di tutta la struttura accogliente, non adeguata al nuovo carico di persone e mezzi. Si è provveduto a ricollocare in nuove sedi acquisite o riqualificate per la nuova esigenza, con conseguente incremento di costi e difficoltà operative.

L'operatività aziendale è stata pertanto complicata non solo dalla nuova logistica, ma anche dal venire meno di impianti operativi.

Nonostante ciò l'attività di AMIU sul territorio cittadino non si è mai fermata, continuando a garantire il servizio pubblico essenziale di igiene urbana. A fine dicembre 2018 la Società ha ceduto alla struttura commissariale l'intero comparto immobiliare coinvolto nel crollo per un valore complessivo di cessione pari a 17 milioni di euro interamente incassato nel 2019

Discarica di Scarpino S1 e S2

Nel corso del 2018 sono proseguite le attività di messa in sicurezza della discarica di Scarpino 1 – 2 in linea con le indicazioni ricevute dagli Enti competenti, enti che vengono costantemente tenuti aggiornati circa l'andamento delle lavorazioni. Di seguito viene riportato un elenco delle principali attività portate avanti nel corso dell'anno.

E' stato completato un primo lotto riguardante le aree denominate P6A.1.A e P1A.1.A. Le attività, in gran parte realizzate da personale AMIU e con Direzione Lavori esterna, hanno permesso di recuperare nel periodo estivo, anche con turni di lavoro notturni e festivi, il ritardo che si era accumulato a causa della primavera piovosa che aveva reso impossibile le attività di posa dell'argilla quale strato di impermeabilizzazione previsto dal progetto approvato in Conferenza dei Servizi. A seguito dei collaudi delle suddette opere trasmessi agli enti, Città Metropolitana con atto n. 1746 del 31/08/2018 ha autorizzato, dopo visita di controllo, i conferimenti nel primo lotto della discarica di Scarpino 3. I lavori sono poi proseguiti,

parallelamente all'attività di abbancamento in discarica, con i lotti successivi denominati P6A.1.B e P1A.1.B, completati e collaudati rispettivamente in data 22/01/2019 e in data 28/01/2019.

Progetto P2 Relativamente ai lavori svolti sulle aree racchiuse nel cantiere P2A, le attività si sono concentrate nella realizzazione dell'impianto di trattamento del percolato. A tal fine sono state effettuate tutte le lavorazioni propedeutiche alla realizzazione della platea di fondazione dell'impianto, la realizzazione della platea stessa e di quella per la cabina elettrica a servizio dell'impianto, il montaggio dell'impianto stesso e la viabilità di servizio con la stratigrafia di progetto. L'impianto è stato completato il 10/09/2018. In contemporanea è stato realizzato il permeatodotto in sponda destra. Nel contempo, è continuata la realizzazione del capping sulle due scarpate poste a nord rispetto all'impianto di trattamento, riprofilando le scarpate come da progetto e procedendo alla posa di degli strati previsti a progetto.

10

AMIU.GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

212/2018

Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109
platea e autorizzazione per il nuovo magazzino materiali ed è stata avviata la realizzazione della platea relativa alla nuova area controlli.

Gestione del percolato In data 19/02/2018, con atto n. 328/2018, Città Metropolitana ha autorizzato l'installazione di un impianto di trattamento percolato. L'impianto in questione, noleggiato e gestito da SIMAM S.p.A., il cui montaggio è iniziato in data 22/06/2018 con la firma del "Verbale di avvio del montaggio", si basa sulla tecnologia dell'osmosi inversa ed è costituito da quattro moduli da 55 mc/h, per una capacità complessiva di trattamento pari a 220 mc/h. La durata del contratto stipulato è di sei anni dalla data di messa in esercizio dell'impianto, successiva al collaudo funzionale. Il collaudo funzionale ha avuto inizio dopo l'emissione dell'apposito "Verbale di conclusione del Montaggio", redatto in data 10/09/2018, ed ha interessato un periodo di 10 giorni naturali, successivi e continui ed un mese di esercizio provvisorio. La relazione di collaudo dell'impianto in oggetto è stata trasmessa a AMIU in data 15/11/2018, con nota prot. n. 2094. Nella relazione vengono esposti tutti i risultati ottenuti durante il collaudo funzionale che rispecchiano i requisiti prescritti dal capitolato speciale d'appalto.

Istanza scarico acque superficiali In data 09/11/2018, con nota AMIU prot. n. 11969/18, AMIU ha richiesto l'autorizzazione allo scarico in acque superficiali in condizioni di emergenza del percolato prodotto dall'impianto di depurazione del percolato autorizzato con A.D. 328 del 19/02/2018, questo grazie alle alte performance depurative dimostrate dall'impianto nella fase di collaudo, tali da permettere di rispettare, qualora necessario, la tabella del Testo unico dell'Ambiente relativa allo scarico in acque superficiali. Tale istanza è stata discussa durante la "Conferenza dei Servizi" del 20/12/2018 e successivamente concessa nei primi mesi del 2019.

Istanza scarico fognatura In ottemperanza all'atto 328/2018 in data 07/11/2018, con nota prot. n. 11839, AMIU ha chiesto l'autorizzazione all'allaccio alla fognatura in via Chiaravagna dello scarico proveniente dalla Discarica di Monte Scarpino al fine di inviare il percolato prodotto dall'impianto di depurazione gestito da SIMAM al depuratore di Sestri Ponente.

Attività di coltivazione Dal 31/8/2018 a fine anno sono state abbancate circa 24.000 tonnellate di rifiuti per una volumetria complessiva di 30.000 m3. In ottemperanza alle prescrizioni sono stati eseguiti controlli mensili su tutti i flussi, per un totale di 42 controlli tra i quali molti comprensivi di indice respirometrico ed eluato.

Attività di monitoraggio Nell'ambito dell'autorizzazione AIA sono stati effettuati tutti i controlli previsti tra cui: Qualità aria: circa 70 campionamenti su numerosi parametri; monitoraggio in continuo parametri meteo climatici; emissioni diffuse e concentrate: centinaio di punti di controllo. Monitoraggio acque profonde: circa 50 su molteplici parametri; acque superficiali controlli mensili; acque ruscellamento: oltre 70 campionamenti. Stabilità: oltre 40 punti di controllo geodetico robotizzato quotidiani; controlli inclinometrici: un centinaio; controlli piezometrico interni: circa 200. Nel corso dell'anno 2016 sono state definite le linee di indirizzo per l'impiantistica di AMIU, grazie a successivi atti del Comune di Genova e della Città Metropolitana. Nell'aprile 2017 in sede di conferenza dei servizi è stato dato parere positivo, da Città Metropolitana e da tutti gli enti partecipanti, il progetto preliminare dell'impianto di selezione, biostabilizzazione e recupero di materia ("Fabbrica della materia"). A seguito della VAS Regionale sul piano d'Area della Città Metropolitana, nel 2017 è stata inoltre modificata la taglia ipotizzata dell'impianto portandola da 180.000 t/anno a 100.000 t/anno, questo per permettere l'ottimizzazione dell'utilizzo dei vari impianti regionali esistenti. Questo ridimensionamento ha permesso di valutare la possibilità di completare il polo con un ulteriore impianto, sinergicamente collegato al primo, dedicato al trattamento anaerobico dell'umido da raccolta differenziata (FORSU), andando così a completare, con un impianto dalla potenzialità di circa 60.000 t/anno, l'esigenza impiantistica prevista dalla Città Metropolitana per il Genovesato. L'azienda ha quindi iniziato a lavorare alla progettazione di un impianto TMB, dalla potenzialità di circa 100.000 t/anno, che abbia la capacità, oltre a recuperare attraverso apparecchiature di selezione di varia tecnologia materiale ferroso, alluminio, carta e plastica dall'indifferenziato entrante, di produrre un CSS qualora si identificasse una filiera economicamente interessante per il suo utilizzo.

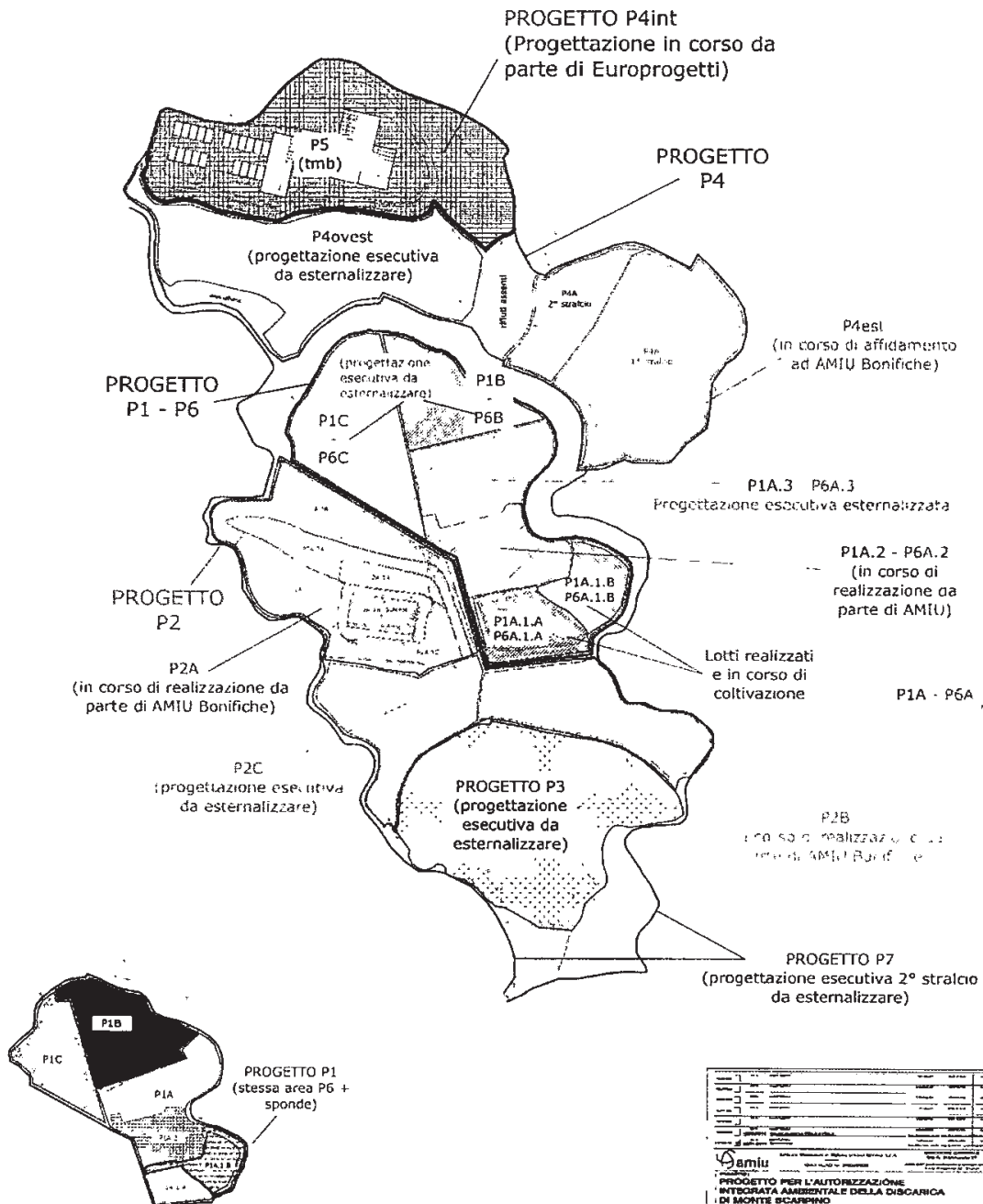
11

AMIU GENOVA SPA
 Genova, Via D'Annunzio 27
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

213/2018

La discarica



Attività	Descrizione	Importo (€)	Importo (€)	Importo (€)	Importo (€)
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

12

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

214/2018

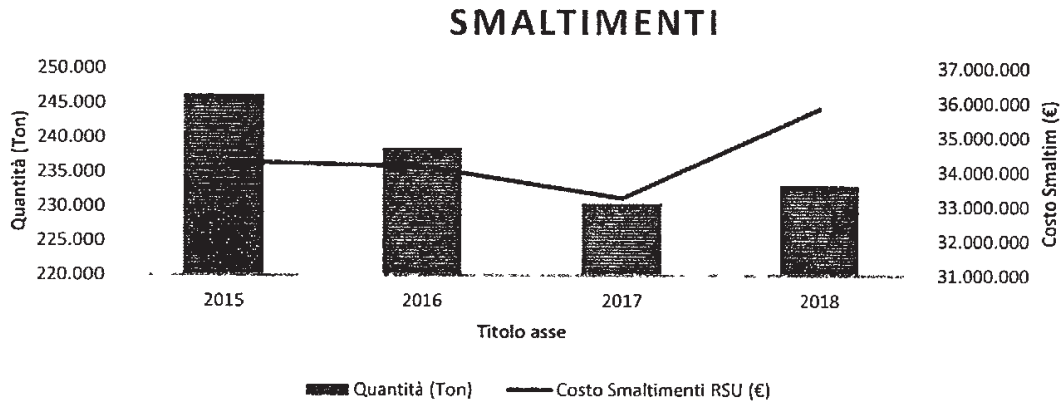
Smaltimento rifiuti

A seguito dell'interruzione dei conferimenti in discarica a partire dal mese di ottobre 2014 AMIU ha dovuto provvedere allo smaltimento di circa 700/800 tonnellate al giorno di rifiuti in impianti

terzi, anche mediante conferimento di rifiuti presso altre regioni, sulla base di accordi interregionali e di precise disposizioni regionali circa gli impianti di destinazione.

Analisi costo smaltimenti RSU

	2015	2016	2017	2018
Quantità (Ton)	246.229	238.440	230.469	233.068
Costo Smaltimenti RSU (€)	34.312.415	34.167.187	33.244.075	35.835.593
Costo Medio (€/Ton)	139,35	143,29	144,25	153,76



13 AMIJ GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

215/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. Fiscale e P.I. 03818890109
Raccolta differenziata

Il progetto per l'incremento della RD nell'anno 2018 si è focalizzato su alcune azioni specifiche, che purtroppo hanno avuto un rallentamento a causa dell'evento del 14 agosto.

In particolare l'obiettivo è stato quello di razionalizzare e ristrutturare il sistema di raccolta, attraverso la riduzione delle differenze tra sistemi di raccolta, armonizzando e riducendo le dotazioni sul territorio. Nello specifico ci si riferisce alla sostituzione degli sporadici sistemi di raccolta con campana, con sistemi di raccolta di tipo laterale (side leader) o posteriore.

Oltre a questo è iniziata una integrazione della raccolta dell'umido su zone ancora prive di contenitori dedicati.

L'attività ha avuto un forte rallentamento in seguito alla riorganizzazione interna che l'azienda ha dovuto subire a causa della nuova logistica successiva al crollo del ponte Morandi.

La ripartenza pianificata a fine anno prevede di cambiare l'attuale sistema di raccolta con un

sistema innovativo e più adatto alle caratteristiche logistiche e sociali di una città come Genova. Un sistema che permetta la raccolta di tutte le frazioni merceologiche, con controllo degli accessi e dei conferimenti, traguardando anche le possibilità di applicare la tariffazione puntuale.

In parallelo si è programmato di attuare una raccolta porta a porta per tipologie di utenza (non tanto per zone), così da fornire servizi dedicati su specifici produttori di determinati materiali. In questo senso è stato avviato il progetto denominato "Ufficio green" dedicato alla raccolta mirata e puntuale di materiali quali la carta, presso strutture tipicamente amministrative, caratterizzate da grande produzione di questo materiale. Altro progetto si focalizza sui grandi produttori di umido, quali bar, Ristoranti, fruttivendoli, supermercati, ecc., ai quali viene offerto un servizio porta a porta con bidoncini dedicati.

Attraverso queste azioni si prevede di traguardare l'obiettivo del 50% di RD entro la fine del 2019.

Risultati raccolta differenziata 2018

Con riferimento ai dati caricati sul sistema Regionale ORSO i quantitativi raccolti nell'ambito del servizio di gestione urbana nel territorio del Comune di Genova per l'anno 2018 corrispondono a: **282.094 tonnellate**.

Il totale è composto da **94.466 ton** di raccolta differenziata e **187.628 ton** di raccolta non differenziata. Nel totale della raccolta differenziata è stato considerato il quantitativo gestito mediante il compostaggio domestico, pari a **924 ton**, poiché durante il 2018 sono state soddisfatte le condizioni previste dalla DGR 151/2017.

La percentuale di raccolta differenziata si attesta pertanto al **33,49 %**.

Rispetto all'anno 2018 si registra una riduzione complessiva del totale dei rifiuti prodotti (circa 2000 ton), ma in proporzione si è registrata una maggiore riduzione dei rifiuti differenziati, compreso il compostaggio domestico, rispetto a quelli non differenziati, registrando un peggioramento della percentuale di RD.

Con riferimento ai dati certificati alla Regione Liguria, il quantitativo complessivo di rifiuti raccolti nell'ambito del servizio di gestione urbana nel territorio del Comune di Genova per l'anno 2017 corrisponde a **284.026 tonnellate**.

Il totale è composto da **97.192 tonnellate** di raccolta differenziata e **186.834 tonnellate** di raccolta non differenziata.

Nel totale della raccolta differenziata è stato incluso il quantitativo gestito mediante il compostaggio domestico, pari a **1.012 tonnellate**, poiché durante il 2017 sono state soddisfatte le condizioni previste dalla DGR 151/2017.

La percentuale di raccolta differenziata si attesta pertanto al **34,22%**.

Dal 2017 al 2018 si registra un andamento di miglioramento del tasso di riciclaggio su alcune frazioni e peggioramento su altre:

14

AMHU.GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

216/2018

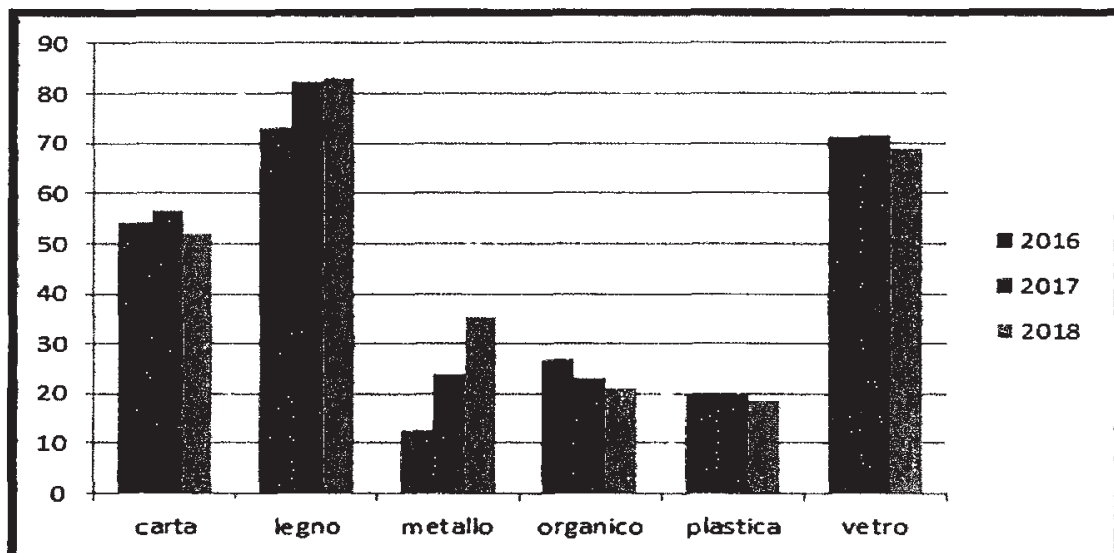
Anno 2017
 Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

	Carta	Legno	Metallo	Frazione organica	Plastica	Vetro
Obiettivo	45%	45%	45%	45%	45%	45%
Risultato	56,46%	82,40%	23,71%	23,25%	19,66%	71,39%

Anno 2018

	Carta	Legno	Metallo	Frazione organica	Plastica	Vetro
Obiettivo	40%	40%	40%	40%	40%	40%
Risultato	52,18%	83,24%	35,52%	21,41%	18,70%	68,89%



Azioni di miglioramento

Le azioni di miglioramento partono da una pesante riorganizzazione del settore di gestione del Servizio per la città di Genova.

Revisione del modello organizzativo attraverso la focalizzazione dei reparti su singoli elementi del processo di erogazione del servizio che vanno dalla progettazione, alla gestione della logistica, alla pianificazione delle forniture, alla gestione delle terze parti, la manutenzione dei siti e degli impianti

di servizio, fino alla gestione dell'operatività sul territorio.

Parallelamente alla riorganizzazione, il miglioramento delle performance aziendali, con particolare riferimento all'attività di igiene del suolo e raccolta e trasporto rifiuti, sarà traguardato attraverso la realizzazione di progetti di reingegnerizzazione del sistema di raccolta.

15 AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

217/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. Fiscale e P.I. 03818890109

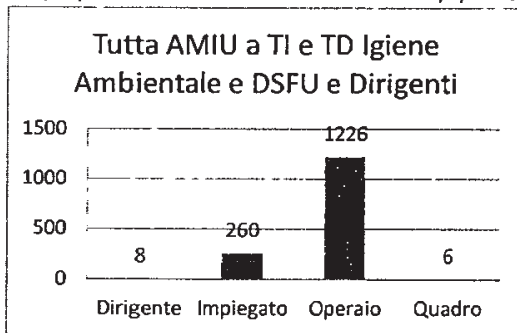
Personale Dipendente

Le buone prassi interne che guidano le attività di gestione delle risorse umane sono conformi alle norme di legge e del CCNL, nonché ai regolamenti derivati da norme o linee guida dell'Azionista – Comune di Genova - ad esempio il Regolamento Assunzione del 2008 integrato dal C.d.A. l'11/12/2017 e l'1/8/2018.

Programmi di sorveglianza sanitaria, informazione, tutela della salute e formazione finalizzata alla sicurezza sul lavoro sono gli strumenti che rendono operativi nella quotidianità delle attività lavorative gli obiettivi aziendali di Prevenzione e Sicurezza nei luoghi di lavoro.

Dal 2008 l'Azienda è dotata di politiche che derivano in prevalenza dalle Linee Guida emanate dal Comune ed è impegnata al rispetto dei vincoli inerenti il costo del lavoro sia sul fronte delle voci fisse, sia delle voci variabili. Nelle Linee Guida del Comune vengono annualmente espressi indicatori quantitativi e obiettivi di prestazione.

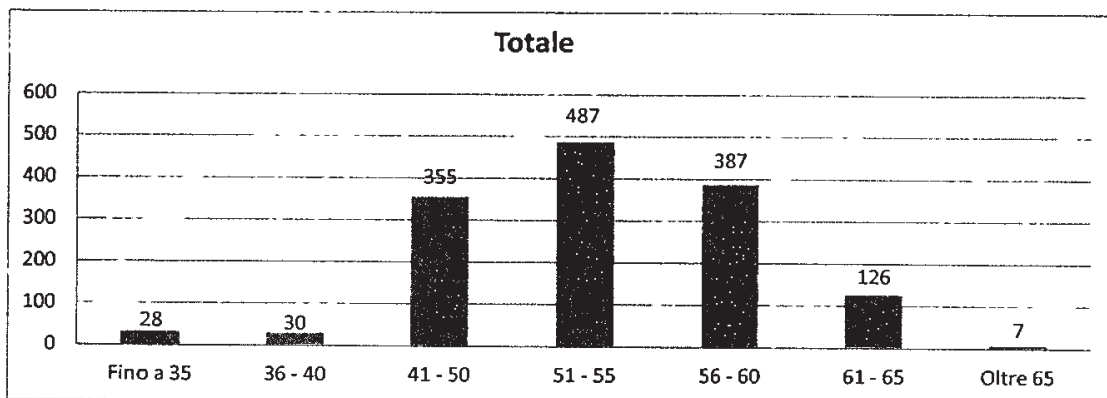
Le policy relative alla gestione del personale sono in capo alla Direzione del Personale e Organizzazione.



Organico al 31 dicembre 2018

	Dirigente	Impiegato	Operaio	Quadro	Totale complessivo
Tempo Determinato	3	6	41		50
Tempo Indeterminato	5	254	1185	6	1450
Totale Complessivo	8	260	1226	6	1500

Al 31 dicembre 2018 la ripartizione del personale con contratto Utilitalia – Servizi Ambientali e Dirigenti a tempo indeterminato per fasce di età risulta il seguente:



L'età media per qualifica risulta la seguente, escluso DSFU e il tempo determinato.

Qualifica Interna	N.ro Dipendenti	Età Media	Età Min.	Età Max.
Operaio	1157	51,9	30	67
Quadro	6	58,69	52	59
Impiegato	252	54,32	35	65
Dirigente	5	59,72	55	63
Totale	1420	52,39	30	67

16

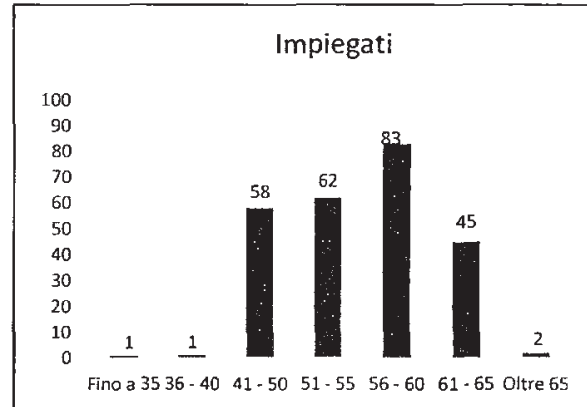
AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

218/2018

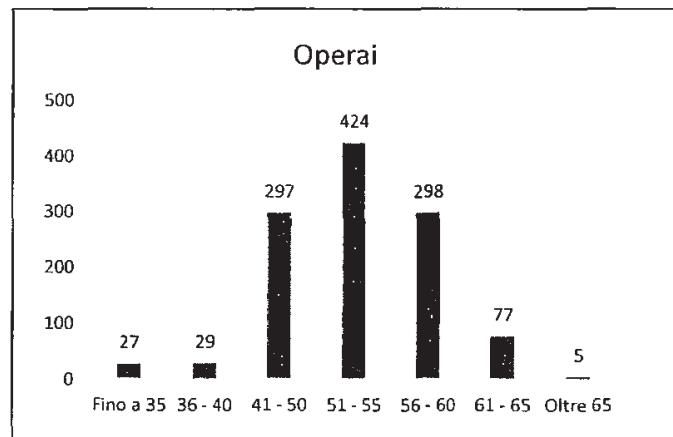
Al 31 dicembre 2018 la ripartizione del personale Impiegatizio a tempo indeterminato per fasce di età risulta il seguente:

Fascia	Impiegati
Fino a 35	1
36 - 40	1
41 - 50	58
51 - 55	62
56 - 60	83
61 - 65	45
Oltre 65	2
Totale	252



Al 31 dicembre 2018 la ripartizione del personale Operaio a tempo indeterminato per fasce di età risulta il seguente:

Fascia	Operai
Fino a 35	27
36 - 40	29
41 - 50	297
51 - 55	424
56 - 60	298
61 - 65	77
Oltre 65	5
Totale	1157



AMIU dedica particolare attenzione all'attività di formazione relativa alle tematiche della salute e della sicurezza sul lavoro, secondo quanto previsto dagli accordi Stato-Regioni.

In particolare, nel corso del 2018 sono state effettuate 6712 ore di formazione per 1307 partecipazioni, il 63,52% delle ore di formazione è stato riservato alla sicurezza, impegnando 777 partecipazioni per un totale di 4263 ore per una media di 5,14 ore di formazione annue per dipendente.

Contratti

AMIU applica il CCNL Utilitalia a tutti i dipendenti, fatta eccezione per 30 dipendenti appartenenti alla Divisione Servizi Funerari, ai quali è applicato il

CCNL Federutility, e i dirigenti, che sono assunti con contratto Confservizi, garantendo i livelli salariali minimi previsti.

17

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

219/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Copertura dei rischi e incertezze future

I rischi a cui è esposta la società sono riconducibili alle seguenti macro categorie:

Rischi di credito: il rischio di credito è rappresentato dalla possibilità che un debitore non adempia alla propria obbligazione e causi una perdita per la Società. Per la parte di credito vantati verso enti pubblici, non sussiste un rischio apprezzabile di mancato incasso. Per la parte di crediti invece maturate nei confronti delle altre parti private, le strutture aziendali competenti attivano le necessarie azioni finalizzate all'incasso. Ai fine del bilancio vengono effettuate le opportune valutazioni di recuperabilità dei crediti in essere a fine esercizio.

Rischio di liquidità: Il rischio di liquidità è relativo all'eventualità che le risorse finanziarie di cui dispone l'azienda non siano sufficienti a far fronte alle obbligazioni commerciali e finanziarie nei termini e nelle scadenze definite. I flussi di cassa, le necessità di finanziamento e la liquidità della società sono monitorati o gestiti dagli amministratori e sono condizionati da dalle norme in continuo divenire che innovano la disciplina della tariffa rifiuti e dalle scelte dell'azionista in ambito tariffa.

Rischi operativi e di mercato: la società è dotata di una struttura adeguata al corretto adempimento di tutti gli obblighi connessi alla propria attività e tutte le decisioni rilevanti sono oggetto di verifiche e approvazione in base al sistema di deleghe e procure vigente in azienda. Vista la particolarità dell'attività svolta dall'Azienda, si segnala che tutti i rischi di qualsiasi natura a tale attività riferibili sono stati compiutamente coperti da appositi fondi.

Rischi correlati a stime significative: la predisposizione del bilancio richiede l'uso di stime contabili i cui valori dipendono dal verificarsi delle assunzioni poste alla base delle valutazioni effettuate. Gli amministratori hanno identificato come "stime rilevanti" per il bilancio:

- ⇒ Quelle inerenti la rilevazione degli oneri di chiusura della discarica della Birra. Golder Associates - Società internazionale che fornisce servizi di consulenza, progettazione e costruzione nei settori delle scienze della terra, dell'ambiente e dell'energia - è stata incaricata e ha

elaborato la perizia (asseverata) inerente la valutazione degli oneri di chiusura della discarica della Birra;

- ⇒ Quelle inerenti la rilevazione degli oneri di chiusura e gestione post mortem della discarica di Scarpino lotti 1 e 2. La stima di tali costi è basata sulla perizia predisposta da Golder Associates e realizzata nel mese di marzo 2017 (perizia della Società Golder Associates del 3 marzo 2017, riferimento n.1542789/CO3010R/17, "AMIU SpA - Perizia sulla valutazione dei costi per le attività di chiusura finale e post chiusura della discarica per rifiuti non pericolosi di Monte Scarpino (GE) Lotti 1, 2 e 3"). Nel corso dell'esercizio non si sono verificati avvenimenti tali da rendere necessario l'aggiornamento della perizia sopraccitata la quale oggi risulta essere la miglior stima possibile in mano agli amministratori.
- ⇒ Le assunzioni utilizzate per la realizzazione del piano economico finanziario e patrimoniale.
- ⇒ Il fatto che la Società opera attraverso un Contratto di Servizio che scadrà nel 2020. Le previsioni estimative, soprattutto con riguardo alla recuperabilità dei valori dell'attivo immobilizzato, sono state effettuate considerando prudenzialmente tale orizzonte temporale e i diritti e obblighi in capo alla Società in caso di mancato rinnovo. Non si può escludere che in caso di mancato rinnovo del Contratto di Servizio o di prorogatio le stime potrebbero differire anche significativamente, in ragione del verificarsi di futuri mutamenti di scenario a oggi non prevedibili, anche in relazione ad evoluzioni normative.

Rischi non conformità a leggi e regolamenti: il settore in cui opera la Società comporta la necessità di dover valutare il rischio di non conformità a leggi e regolamenti. In particolare i rischi a cui la Società è esposta sono per lo più ascrivibili a conformità verso disposizioni inerenti la gestione dei rifiuti e delle procedure aziendali. In relazione ad AMIU e/o ai suoi dipendenti, si può profilare il rischio di passività potenziali a titolo sanzionatorio, di bonifica o risarcitorio a seguito di accertate non conformità. Al fine di mitigare il rischio di non conformità a leggi e regolamenti, la

18
r AMIU GENOVA SPA-

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

220/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Società si è dotata di una struttura interna,
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

affiancata da uffici legali esterni, atta a monitorare:

Preventivamente, il rispetto della normativa e dei regolamenti applicabili;

In caso di contenzioso o indagine, l'evoluzione dei procedimenti aperti anche con lo scopo di valutare gli esiti attesi delle controversie, individuare

elementi o fatti che possono avere un impatto sulla gestione e quindi anche sul bilancio.

Sempre a titolo preventivo la Società è dotata di un modello 231 e dell'Organismo di Vigilanza (composto da componenti esterni) titolato a svolgere i controlli necessari ed a garantire l'osservanza del modello.

Rapporti con parti correlate

La società intrattiene rapporti di reciproca fornitura con le società partecipate e la controllante a condizioni di mercato. I ricavi di AMIU per servizi resi nei confronti delle società controllate ammontano a 1.610 mila euro, di cui: 1.093 mila euro verso Ge.am spa, 274 mila euro verso Ecolegno Genova S.r.l. e 243 mila euro verso AMIU Bonifiche spa.

I costi per servizi ricevuti ammontano a 8.578 mila euro, di cui: 1.617 mila euro da Ge.am spa, 1462 mila euro da Ecolegno Genova srl, 5.499 mila euro da AMIU Bonifiche spa.

I crediti ammontano a 2.932 mila euro, di cui: 798 verso Ge.am spa, 2.074 mila euro verso AMIU Bonifiche spa e 60 mila euro verso Quattroerre spa

I debiti ammontano a 5.855 mila euro, di cui: 1.347 verso Ge.am spa, 3.991 mila euro verso AMIU Bonifiche spa, e 517 mila euro verso EcolegnoGenova S.r.l..

Rapporti con la controllante

I Ricavi di AMIU per servizi resi nei confronti del Comune di Genova ammontano a circa 130,6 milioni euro.

Il valore complessivo per tributi, imposte e servizi ricevuti è pari a 1.025 mila euro.

Per i rapporti di natura patrimoniale intercorrenti con le società controllate ed il Comune di Genova si rimanda ai relativi prospetti della Nota Integrativa.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio non sono stati sostenuti costi di attività di ricerca e sviluppo.

Azioni Proprie

Alla data del 31/12/2018 AMIU detiene n. 857.300 azioni proprie del valore nominale di € 1 ciascuna,

acquisite il 19/05/2008 dalla società Filse SpA ai sensi dell'art. 2357 del codice civile

19 AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

221/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Attività di direzione e coordinamento

La Società è di proprietà al 93,94% del Comune di Genova che esercita il controllo ed il coordinamento come definito dagli articoli 2497 e seguenti del codice civile. Il restante 6,06% è relativo ad azioni proprie possedute dalla stessa AMIU.

La Società svolge per il Comune di Genova il servizio integrato di Igiene Urbana sul territorio comunale, nonché altri servizi correlati, tutti regolamentati da specifiche convenzioni.

Si riporta qui di seguito la sintesi del rendiconto 2018 del Comune di Genova.

COMUNE DI GENOVA - Rendiconto 2018

ENTRATE	ACCERTAMENTI (mila euro)	INCASSI (mila euro)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		
Utilizzo avanzo di amministrazione	66.184	119930
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	16.156	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	132.340	
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	546.994	537.782
Trasferimenti correnti	87.512	62.323
Entrate extratributarie	144.716	120.583
Entrate in c/capitale	116.154	39.519
Entrate da riduzione di attività finanziarie	40.800	50.996
Totale entrate finali	936.176	811.203
Entrate da accensioni di prestiti	79.599	75.203
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	
Entrate per conto di terzi a partite di giro	89.821	89.912
Totale	1.105.596	976.318
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.320.276	1.096.248
<hr/>		
SPESE	IMPEGNI (mila euro)	PAGAMENTI (mila euro)
Spese correnti	641.627	611.499
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	16.381	
Spese in conto capitale	99.384	99.387
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	216.288	
Spese per incremento di attività finanziarie	40.800	40.800
Totale spese finali	1.014.480	751.686
Spese per rimborso di prestiti	108.194	108.195
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-
Spese per servizi per c/terzi	89.821	92.481
Totale	1.212.495	952.362
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.212.495	952.362
AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	107.781	143.886

20

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

222/2018

Rendicontazione verso socio Comune di Genova – DUP – Fatturato – Controlli interni			
Obiettivo 1 indicatore 1	Risultato netto di bilancio consolidato (A-B) non negativo"	Obiettivo raggiunto	Risultato netto (A-B) 2018 pari a 1.761.000 €.
Obiettivo 1 indicatore 2	"Rispetto del budget previsto nella RPA – Risultato netto di CE non negativo"	Obiettivo raggiunto	Utile d'esercizio 2018 pari a 80.422,00 €.
Obiettivo 2 indicatore 1	"Rispetto del piano del fabbisogno del personale approvato dall'Ente. Valore non superiore rispetto a quello di piano calcolato come A-B"	Obiettivo raggiunto	Piano del fabbisogno pari a 69.471.420,33 €. Valore a consuntivo pari a 68.706.320,43 €.
Obiettivo 2 indicatore 2	"Rapporto percentuale fra MOL e costo del personale non inferiore rispetto alla media del triennio precedente"	Obiettivo non raggiunto	Valore medio del triennio precedente pari a 20%. Valore a rendiconto 2018 pari a 15,73%. Mancato raggiungimento dell'indicatore dovuto alla diminuzione del MOL a seguito della diminuzione dei ricavi da TARI.
Obiettivo 2 indicatore 3	Rapporto % tra costi di funzionamento per servizi B7 del CE e valore della produzione non superiore rispetto al triennio precedente	Obiettivo non raggiunto	Valore medio del triennio precedente pari a 34,73%. Valore a consuntivo pari a 40,40%. Mancato raggiungimento dell'indicatore dovuto alla diminuzione del Valore della produzione a seguito della diminuzione dei ricavi da TARI.
Obiettivo 3	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società	Obiettivo raggiunto	Sistema adeguato a quanto previsto dalle indicazioni ANAC
Obiettivo 4	Quota percentuale raccolta differenziata non inferiore al 50%	Obiettivo non raggiunto	Valore a consuntivo pari a 33,49%. L'attività di Raccolta Differenziata ha avuto un forte rallentamento in seguito alla riorganizzazione interna che l'azienda ha dovuto subire a causa della

21	AMIU GENOVA SPA Genova, Via D'Annunzio 27 Cod. fiscale e P.I. 03818890109	LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI	223/2018
			nuova logistica successiva al crollo del Ponte Morandi.
Obiettivo 5	Costi operativi da piano finanziario ai fini della TARI valore non superiore rispetto all'anno precedente	Obiettivo non raggiunto	Costi operativi di gestione in TARI 2018 pari a 75.459.000€. Costi operativi di gestione in TARI 2019 pari a 78.001.000€. I maggiori costi sono principalmente dovuti ad incremento di costi per manutenzione mezzi, per raccolta differenziata (ingombranti), per carburanti e lubrificanti.
Obiettivi correlati	Indicatori qualitativi di servizio		
Attestazione che oltre l'80 per cento del fatturato sia stato effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci	Si conferma che oltre l'80% del fatturato è stato effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dal Comune di Genova ad AMIU Genova SPA		
Efficacia dei sistemi di controllo interno	Si rimanda alla relazione sul governo societario		

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con quanto richiesto dall'art. 2424 punto 22 quater si segnala che:

- ⇒ In data 5 febbraio 2019 è stato incassato il credito per la vendita delle area interessate al crollo del ponte Morandi per un importo complessivo pari a € 17.060.225
- ⇒ Nei primi mesi del 2019 è stato dato avvio al nuovo contratto di servizio dei Comuni dell'alta Valpolcevera i cui risultati in termini di aumento della raccolta differenziata sono già evidenti nei primi mesi di servizio in linea con quanto progettato in fase di gara
- ⇒ In data 31 maggio 2019 l'Unione dei Comuni ha prorogato il contratto di servizio di igiene urbana nei confronti di AMIU Genova per tutto l'anno 2019
- ⇒ In data 22/01/2019 il Consiglio Comunale ha approvato il PEF collegato al servizio di Igiene Urbana di Genova
- ⇒ In data 30 maggio 2019 AMIU GENOVA si è aggiudicata la gara del "Golfo Paradiso" in ATI con la società Ideal Service
- ⇒ In data 27 febbraio 2019 è stato acquistato il 2% della partecipazione in ARAL per un valore di euro 7.700
- ⇒ In data 27 maggio 2019 il Comune di Genova ha ceduto numero 560.286 azioni a favore della Città Metropolitana. La nuova composizione del capitale sociale pertanto risulta essere così composta:
 - ↳ Comune di Genova 89,98%
 - ↳ Città Metropolitana di Genova 3,96%
 - ↳ Azioni Proprie 6,06%

2 AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

224/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Evoluzione prevedibile della gestione alla luce dei fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'attività caratteristica dell'esercizio 2019 sarà dedicata alle seguenti principali direttive:

- ⇒ Completamento della discarica di Scarpino 3
- ⇒ Sviluppo della progettazione impiantistica da realizzare a Monte Scarpino
- ⇒ Sviluppo della raccolta differenziata
- ⇒ Miglioramento della qualità e della produttività del servizio
- ⇒ Miglioramento delle performance economiche e finanziarie
- ⇒ Nuovo contratto di servizio

Completamento della discarica di Scarpino

La Discarica di Scarpino 3 ha una capacità autorizzata di 1.319.000 t per 10 anni di esercizio.

La discarica di Scarpino 3 rappresenta un punto di riferimento per la chiusura del ciclo di smaltimento non solo per i comuni del perimetro della città metropolitana ma per l'intero sistema regionale potendo costituire il punto di riferimento per gli impianti di trattamento di tutta la regione.

Sviluppo della progettazione impiantistica da realizzare a Monte Scarpino

L'impianto per il trattamento meccanico biologico del rifiuto urbano indifferenziato, da destinare in discarica, costituisce un asset indispensabile per l'intero polo impiantistico. Gli atti autorizzatori della discarica, in coerenza con la programmazione regionale, indicano la necessità di realizzare un impianto tecnologicamente evoluto direttamente nel sito di scarpino per garantire autosufficienza alla città di Genova. Nell'anno 2019 verrà definita la modalità di realizzazione dell'impianto da realizzare presumibilmente con la formula del partenariato pubblico privato, che garantisce ad AMIU la realizzabilità dell'operazione.

Sviluppo della raccolta differenziata

A partire dal 2019 si prevede una forte azione finalizzata alla riduzione della produzione di rifiuti indifferenziati, in favore dell'incremento della raccolta differenziata e dell'avvio a recupero dei materiali prodotti.

A tal fine è stato impostato un progetto articolato in step successivi di realizzazione e che sia adeguato alla struttura urbanistica della città di Genova e che preveda un livello di investimento compatibile con le potenzialità dell'azienda.

Il progetto sarà accompagnato da una campagna di comunicazione incisiva e capillare finalizzata alla diffusione di una cultura di riduzione dei rifiuti indifferenziati a favore della differenziazione e avvio a recupero dei materiali.

Per un maggior dettaglio si rimanda al capitolo specifico della presente relazione

Miglioramento della qualità e della produttività del servizio

Incentivazione della movimentazione interna delle persone attraverso meccanismi di selezione che garantiscano la valorizzazione delle professionalità interne all'azienda.

Prosecuzione di progetti di miglioramento delle prestazioni e del benessere fisico dei lavoratori con vantaggio sulla produttività.

Incremento dell'orario di lavoro al personale part time.

Revisione di percorsi e turni di lavoro al fine di migliorare efficienza ed efficacia delle prestazioni.

Miglioramento delle performance economiche e finanziarie

Per il 2019 obiettivo prioritario di AMIU è il mantenimento dell'equilibrio economico insieme al riequilibrio della posizione finanziaria.

Grande attenzione sarà ancora una volta dedicata al sempre più attento controllo dei costi e al mantenimento dello standard di servizio di questi anni.

Nuovo contratto di servizio

Il socio ha avviato insieme ad AMIU un processo di concertazione con città metropolitana, finalizzato alla definizione della forma di gestione del contratto

23 AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

225/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

di servizio post 2020. Città metropolitana ha infatti la competenza in tema di trasporto e raccolta e definisce gli ambiti ottimali per il conferimento dei rifiuti. La volontà di AMIU e soprattutto del socio è quella di addivenire ad una scelta di gestione in house del servizio di raccolta e trasporto ed eventualmente il genovesato grazie alla dimostrabile economicità dell'erogazione del servizio da parte di AMIU già operatore in house sul territorio della città di Genova con evidenti economie di servizio e di processo.

Nei prossimi mesi sarà inoltre possibile conoscere il quadro competitivo nel quale si potrà procedere all'assegnazione del servizio in futuro. Il gruppo è pronto in ogni sua componente ad affrontare in modo efficace tale sfida, consapevole dei buoni risultati conseguiti in termini di servizio, della propria esperienza dell'alta professionalità delle proprie maestranze e in contesto finanziario migliore al triennio precedente.

Continuità aziendale

I risultati conseguiti dalla Società nel corso del 2018 e gli eventi verificatisi nei primi mesi del 2019 hanno permesso di consolidare i presupposti di continuità aziendale di AMIU Genova SpA, rafforzandone i relativi profili finanziari e patrimoniali.

La Società ritiene perseguita la continuità aziendale sulla base dei seguenti principali aspetti:

- ⇒ come riportato dall'atto n. 1186/2018 emesso dalla Città Metropolitana di Genova, nel corso del 2018 è stata autorizzata la riapertura della discarica di Scarpino, essenziale asset nella definizione della strategia futura della Società;
- ⇒ il piano finanziario, con il quale la controllante della Società si è impegnata a pagare ad AMIU in 10 anni i crediti relativi ai costi per la chiusura e la post gestione della discarica di Scarpino 1 e 2 e il credito legato all'emergenza rifiuti (ora terminata grazie alla riapertura della discarica di Scarpino 3) anche in caso di mancata riassegnazione alla Società del contratto di Servizio in scadenza nel 2020, è stato rispettato nel 2018 dal Comune di Genova. Il piano TARI 2019 conferma gli estremi di tale piano finanziario, comprendendo la corrispondente rata del piano finanziario;
- ⇒ Diversamente dagli esercizi precedenti, la TARI 2019, approvata dal 22 gennaio 2019 include integralmente la stima dei costi da sostenersi nell'esercizio 2019 relativi al trattamento e allo smaltimento del RSU in impianti terzi pari a circa 25,9 milioni di Euro.

- ⇒ In data 17 dicembre 2018 è stata approvata dal CdA della Società la relazione previsionale aziendale 2019 – 2021, le cui previsioni in termini di costi e ricavi si pongono in sostanziale continuità rispetto all'esercizio 2018. Da tale documento non emergono situazioni di squilibrio finanziario;
- ⇒ Primari istituti di credito hanno confermato la loro disponibilità a finanziare la Società attraverso diverse forme di finanziamento, qualora si rendesse necessario. In ogni caso, il Comune di Genova negli anni trascorsi ha sempre confermato il primario interesse alla continuità dell'attività dell'azienda e alla regolare prosecuzione del servizio pubblico affidato, garantendo la copertura di temporanee necessità finanziarie della Società;
- ⇒ Il Comune di Genova ha avviato insieme ad AMIU un processo di concertazione con città metropolitana, finalizzato alla definizione della forma di gestione del contratto di servizio post 2020. La disponibilità di AMIU e volontà del socio è quella di addivenire ad una scelta di gestione in house del servizio di raccolta e trasporto grazie alla dimostrabile economicità dell'erogazione del servizio da parte di AMIU già operatore in house sul territorio della città di Genova con evidenti economie di servizio e di processo.

24

AMIU GENOVA SPA

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

226/2018

Dati patrimoniali

	2017	2018	
	€	€	% change
Immobilizzazioni	82.509.264	67.024.156	-18,8%
Crediti oltre 12 mesi	135.814.363	126.555.896	-6,8%
Totale Attivo a lungo	218.323.627	193.580.052	-11,3%
Rimanenze	1.774.883	1.676.972	-5,5%
Liquidità differite	55.714.189	118.405.664	+112,5%
Liquidità immediate	4.825.694	4.257.380	-11,8%
Totale Attivo a breve	62.314.766	124.340.016	+99,5%
TOTALE ATTIVO	280.638.393	317.920.068	+13,3%
Patrimonio Netto	17.031.643	17.112.065	+0,5%
Fondi e Tfr	158.917.096	141.115.637	-11,2%
Totale Debiti a lungo	171.626.472	183.275.143	+6,8%
<i>di cui finanziari</i>	12.709.376	42.159.509	+231,7%
Totale Debiti a breve	91.980.278	117.532.857	+27,8%
<i>di cui finanziari</i>	28.324.519	31.230.140	+10,3%
TOTALE PASSIVO	280.638.393	317.920.068	+13,3%

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

227/2018

Genova, Via D'Annunzio 27
Dati patrimoniali 2018
Cod. fiscale e P.I.: 03818890109

Attivo a lungo ▼ € 193.580.052 -11,3%

Il valore delle attività a lungo termine è diminuito di € 24.743.575 al termine dell'esercizio 2018 rispetto al 2017, attestandosi ad un totale di € 193.580.052 e facendo segnare un calo dell'11,3% nel corso dell'ultimo anno.

Attivo a breve ▲ € 124.340.016 +99,5%

L'Attivo a breve ammonta ad un totale di € 124.340.016, in crescita del 99,5% rispetto al 2017, in cui era pari ad € 62.314.766. I giorni di dilazione dei crediti v/clienti nell'esercizio 2018 si sono mantenuti sostanzialmente in linea con quello precedente attestandosi ad una media di 29 giorni.

Capitale Investito Netto ▲ € 86.244.334 +62,0%

Nell'esercizio 2018 il Capitale Investito Netto è pari ad € 86.244.334 ed è cresciuto del 62,0% rispetto all'anno precedente, quando ammontava ad € 53.239.844.

Capitale Circolante Netto ▲ € 6.807.159 +122,9%

Il Capitale Circolante Netto nel 2018 si attesta ad un totale di € 6.807.159 e fa segnare un incremento del 122,9% rispetto all'esercizio 2017, in cui ammontava ad € -29.665.512. I giorni di dilazione dei debiti concessi dai fornitori sono diminuiti di 40 giorni nell'esercizio 2018, rispetto a quello precedente, attestandosi ad una media di 119 giorni.

Crediti commerciali ▲ € 213.734.527 +18,2%

Il valore complessivo dei crediti commerciali nell'esercizio 2018 si è mantenuto sostanzialmente in linea con quello precedente attestandosi ad € 11.913.450. Il valore dei crediti commerciali oltre i 12 mesi, riclassificato all'interno dello Stato Patrimoniale gestionale come Immobilizzazione materiale, è diminuito nell'esercizio 2018, rispetto a quello precedente, del 6,9% attestandosi ad € 125.813.579.

Disponibilità liquide ▼ € 4.257.380 -11,8%

Al 31/12/2018 l'azienda può contare su € 4.257.380 in disponibilità liquide, dato in calo dell'11,8% rispetto all'anno precedente.

Patrimonio netto ▲ € 17.112.065 +0,5%

Al termine dell'esercizio 2018 il valore del Patrimonio Netto si attesta ad € 17.112.065 e fa registrare un incremento di 0,5% rispetto al 2017 in cui era pari ad € 17.031.643.

Indebitamento finanziario netto ▲ € 69.132.269 +90,9%

Nell'esercizio 2018 la Posizione Finanziaria si attesta ad € 69.132.269, in crescita del 90,9% rispetto all'anno precedente.

26

AMIU GENOVA SPA.
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109
Indici di Bilancio

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

228/2018

Indici di Redditività	2017	2018
ROE	0,7%	▼ 0,5%
ROI	0,6%	▼ 0,4%
ROS	1,1%	▼ 1,0%
ROT	2,8	▼ 1,7

Indici di Solidità	2017	2018
Copertura Immobilizzazioni	0,86	▲ 1,04
Indipendenza Finanziaria	0,06	▼ 0,05
Leverage	16,48	▲ 18,58
Pfn/Pn	2,13	▲ 4,04

Indici di Liquidità	2017	2018
Margine di Tesoreria	(31.440.395)	▲ 5.130.187
Margine di Struttura	(201.291.984)	▲ (176.467.987)
Quick Ratio	65,8%	▲ 104,4%
Current Ratio	0,7	▲ 1,1
Capitale Circolante Netto	(29.665.512)	▲ 6.807.159

AMIU GENOVA SPA
 Genova, Via D'Annunzio 27
 Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

229/2018

Stato Patrimoniale Riclassificato

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2017		2018	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	80.153.333	28,6%	65.427.847	20,6%
Immobilizzi immateriali netti	689.182	0,3%	588.306	0,2%
Immobilizzi finanziari	1.666.749	0,6%	1.008.003	0,3%
Crediti oltre 12 mesi	135.814.363	48,4%	126.555.896	39,8%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	218.323.627	77,8%	193.580.052	60,9%
Rimanenze	1.774.883	0,6%	1.676.972	0,5%
Crediti commerciali a breve	11.407.805	4,1%	11.407.200	3,6%
Crediti comm. a breve verso imprese del gruppo	34.348.650	12,2%	76.513.748	24,1%
Crediti finanziari a breve verso imprese del gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	5.350.856	1,9%	22.349.144	7,0%
Ratei e risconti	4.606.878	1,6%	8.135.572	2,6%
Liquidità differite	55.714.189	19,9%	118.405.664	37,2%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Cassa, Banche e c/c postali	4.825.694	1,7%	4.257.380	1,3%
Liquidità immediate	4.825.694	1,7%	4.257.380	1,3%
TOTALE ATTIVO A BREVE	62.314.766	22,2%	124.340.016	39,1%
TOTALE ATTIVO	280.638.393	100,0%	317.920.068	100,0%
Patrimonio netto	17.031.643	6,1%	17.112.065	5,4%
Fondi per rischi e oneri	135.047.620	48,1%	118.821.864	37,4%
Trattamento di fine rapporto	23.869.476	8,5%	22.293.773	7,0%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	12.709.376	4,5%	42.159.509	13,3%
Debiti verso altri finanziatori a lunga scadenza	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo vs imprese del gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti finanziari a lungo vs imprese del gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
TOTALE DEBITI A LUNGO	171.626.472	61,2%	183.275.146	57,7%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	188.658.115	67,2%	200.387.211	63,0%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%

28

AMU GENOVA SPA

Genova, Via D'Annunzio, 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

230/2018

Debiti verso banche entro i 12 mesi	3.324.519	1,2%	31.230.140	9,8%
Debiti verso altri finanziatori a breve scadenza	24.645.529	8,8%	-187.277	-0,1%
Debiti commerciali a breve termine	30.504.737	10,9%	24.936.199	7,8%
Debiti commerciali a breve vs imprese del gruppo	9.842.511	3,5%	37.744.454	11,9%
Debiti finanziari a breve vs imprese del gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	23.662.982	8,4%	23.809.341	7,5%
TOTALE DEBITI A BREVE	91.980.278	32,8%	117.532.857	37,0%
TOTALE PASSIVO	280.638.393	100,0%	317.920.068	100,0%

29

AMIU GENOVA SPA.

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

231/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2017		2018	
	€	%	€	%
immobilizzi materiali netti	80.153.333	28,6%	65.427.847	20,6%
Immobilizzi immateriali netti	689.182	0,3%	588.306	0,2%
Immobilizzi finanziari	1.666.749	0,6%	1.008.003	0,3%
Crediti oltre 12 mesi	135.814.363	48,4%	126.555.896	39,8%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	218.323.627	77,8%	193.580.052	60,9%
Rimanenze	1.774.883	0,6%	1.676.972	0,5%
Liquidità differite	55.714.189	19,9%	118.405.664	37,2%
Liquidità immediate	4.825.694	1,7%	4.257.380	1,3%
TOTALE ATTIVO A BREVE	62.314.766	22,2%	124.340.016	39,1%
TOTALE ATTIVO	280.638.393	100,0%	317.920.068	100,0%
Patrimonio netto	17.031.643	6,1%	17.112.065	5,4%
Fondi per rischi e oneri	135.047.620	48,1%	118.821.864	37,4%
Trattamento di fine rapporto	23.869.476	8,5%	22.293.773	7,0%
TOTALE DEBITI A LUNGO	171.626.472	61,2%	183.275.146	57,7%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	188.658.115	67,2%	200.387.211	63,0%
TOTALE DEBITI A BREVE	91.980.278	32,8%	117.532.857	37,0%
TOTALE PASSIVO	280.638.393	100,0%	317.920.068	100,0%

AMIU GENOVA SPA
30
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109
Dati economici

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

232/2018

Conto Economico Riclassificato

Conto Economico a valore aggiunto

	2017		2018	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	151.447.454	100,0%	148.602.113	100,0%
(+/-) Variazione rimanenze prodotti finiti	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	3.088.914	2,0%	10.929.719	7,4%
(+) Costi capitalizzati	0	0,0%	0	0,0%
Valore della produzione operativa	154.536.368	102,0%	159.531.832	107,4%
(-) Acquisti di merci	(6.026.507)	4,0%	(6.362.025)	4,3%
(-) Acquisti di servizi	(58.216.570)	38,4%	(64.456.886)	43,4%
(-) Godimento beni di terzi	(4.560.772)	3,0%	(4.416.525)	3,0%
(-) Oneri diversi di gestione	(2.287.356)	1,5%	(3.222.318)	2,2%
(+/-) Variazione rimanenze materie prime	(61.488)	0,0%	(97.911)	-0,1%
Costi della produzione	(71.152.693)	47,0%	(78.555.665)	52,9%
VALORE AGGIUNTO	83.383.675	55,1%	80.976.167	54,5%
(-) Costi del personale	(70.561.702)	46,6%	(69.517.976)	46,8%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	12.821.973	8,5%	11.458.191	7,7%
(-) Ammortamenti	(9.232.523)	6,1%	(9.025.458)	6,1%
(-) Accantonamenti e svalutazione attivo corrente	(1.910.226)	1,3%	(1.002.581)	0,7%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	1.679.224	1,1%	1.430.152	1,0%
(-) Oneri finanziari	(931.757)	0,6%	(1.415.350)	1,0%
(+) Proventi finanziari	274.651	0,2%	87.180	0,1%
Saldo gestione finanziaria	(657.106)	-0,4%	(1.328.170)	-0,9%
(-) Altri costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi e proventi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
Saldo altri ricavi e costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
RISULTATO PRIMA IMPOSTE	1.022.118	0,7%	101.982	0,1%
(-) Imposte sul reddito	(907.327)	0,6%	(21.560)	0,0%
RISULTATO NETTO	114.791	0,1%	80.422	0,1%

31

AMILU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

233/2018

Genova, Via D'Annunzio 27

Posizione Finanziaria Netta

Cod. fiscale e P.I. 03818890109

Posizione Finanziaria Netta*

	2017	2018
	€	€
Liquidità	4.825.694	▼ 4.257.380
Crediti finanziari verso terzi a breve termine	0	0
Attività finanziarie correnti	0	0
Crediti finanziari verso controllate a breve	0	0
Crediti finanziari verso collegate a breve	0	0
Crediti finanziari correnti	0	0
Debiti v/banche a breve termine	(3.324.519)	▲ (31.230.140)
Obbligazioni	0	0
Quota corrente di finanziamenti bancari	0	0
Debiti verso società di factoring	0	0
Debiti per leasing	0	0
Quota corrente di debiti verso altri finanziatori	(25.000.000)	▲ 0
Debiti finanziari verso controllate	0	0
Debiti finanziari verso collegate	0	0
Indebitamento finanziario corrente	(28.324.519)	▲ (31.230.140)
Indebitamento finanziario corrente netto	(23.498.825)	▲ (26.972.760)
Debiti verso banche	(12.709.376)	▲ (42.159.509)
Prestito obbligazionario	0	0
Debiti per leasing	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0
Debiti finanziari verso controllate	0	0
Debiti finanziari verso collegate	0	0
Indebitamento finanziario non corrente	(12.709.376)	▲ (42.159.509)
Posizione finanziaria netta	(36.208.201)	▲ (69.132.269)

Nell'esercizio 2018 la Posizione Finanziaria Lorda, pari al totale delle passività di natura finanziaria contratte dall'azienda si attesta ad € 73.389.649, in crescita del 78,9% rispetto all'anno precedente. La posizione lorda è determinata dal valore dei debiti bancari a breve termine, che ammontano ad € 31.230.140 e dai mutui passivi, pari invece ad € 42.159.509. Non risultano iscritti a bilancio debiti verso soci per finanziamenti, altri debiti finanziari e debiti per leasing. Il valore delle voci attive di cui va diminuita la posizione lorda per ottenere la PFN è riconducibile invece ad un'unica voce, ovvero l'ammontare della cassa, pari come detto a € 4.257.380, mentre non risultano iscritti a bilancio crediti finanziari. La Posizione finanziaria netta dell'azienda è calcolata come somma dei debiti verso banche e dei finanziamenti a breve e medio lungo termine, al netto della cassa attiva e delle attività finanziarie prontamente liquidabili. Il rapporto Pfn/Pn nell'esercizio 2018 è pari a 4,06, in virtù di un valore dell'Equity di € 17.018.258 e di un valore del debito, in termini di Posizione Finanziaria Netta, di € 69.132.269.

32

AMIU GENOVA SPA

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

234/2018

Genova, Via D'Annunzio 27
Posizione Finanziaria Lorda e Netta
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

	2017		2018	
	€	% change	€	% change
Debiti v/banche a breve termine	3.324.519	-	▲ 31.230.140	+839,4%
Altri debiti finanziari a breve termine	25.000.000	-	0	-100,0%
Tot. Debiti finanziari a breve termine	28.324.519	-	▲ 31.230.140	+10,3%
Debiti v/banche a lungo termine	12.709.376	-	▲ 42.159.509	+231,7%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	-	0	0,0%
Tot. Debiti finanziari a lungo termine	12.709.376	-	▲ 42.159.509	+231,7%
POSIZIONE FINANZIARIA LORDA (PFL)	41.033.895	-	▲ 73.389.649	+78,9%
(Attività finanziarie correnti)	0	-	0	0,0%
(Disponibilità liquide)	(4.825.694)	-	(4.257.380)	-11,8%
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (PFN)	36.208.201	-	▲ 69.132.269	+90,9%

**COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE
DEL DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DELL'ART.
20, COMMA 3 DEL D.P.R. N. 445/2000.**

**BOLLO VIRTUALE ASSOLTO IN ENTRATA AI SENSI DI: GE
AUTORIZZAZIONE N. 17119 DEL 16.05.2002**

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

242/2018



Relazione della società di revisione indipendente ai sensi dell'articolo 14 del DLgs 27 gennaio 2010, n° 39

Agli Azionisti di
AMIU Genova SpA

Relazione sulla revisione contabile del bilancio consolidato

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio consolidato di AMIU Genova SpA (la "Società") e delle sue controllate (il "Gruppo"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio consolidato fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio consolidato* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto al Gruppo in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio consolidato

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio consolidato che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

PricewaterhouseCoopers SpA

Sede legale e amministrativa: Milano 20149 Via Monte Rosa 91 Tel. 0277851 Fax 027785240 Cap. Soc. Euro 6.890.000,00 i.v., C.F. e P.IVA e Reg. Imp. Milano 12979880155 Iscritta al n° 119644 del Registro dei Revisori Legali - Altri Uffici: Ancona 60131 Via Sandro Totti 1 Tel. 0712132311 - Bari 70122 Via Abate Ginna 72 Tel. 0805640211 - Bologna 40126 Via Angelo Finelli 8 Tel. 0516186211 - Brescia 25123 Via Borgo Pietro Wulfer 23 Tel. 0303697501 - Catania 95129 Corso Italia 302 Tel. 0957532311 - Firenze 50121 Viale Gramsci 15 Tel. 0552482811 - Genova 16121 Piazza Piccapietra 9 Tel. 01029041 - Napoli 80121 Via dei Mille 16 Tel. 08136181 - Padova 35138 Via Vicenza 4 Tel. 049873481 - Palermo 90141 Via Marchese Ugo 60 Tel. 091349737 - Parma 43121 Viale Tanara 20/A Tel. 0521275911 - Pescara 66127 Piazza Ettore Troilo 8 Tel. 0854545711 - Roma 00154 Largo Fochetti 29 Tel. 06570251 - Torino 10122 Corso Palestro 10 Tel. 011556771 - Trento 38122 Viale della Costituzione 33 Tel. 0461237004 - Treviso 31100 Viale Felissent 90 Tel. 0422696911 - Trieste 34125 Via Cesare Battisti 18 Tel. 0403480781 - Udine 33100 Via Poscolle 43 Tel. 043225789 - Varese 21100 Via Albuzzi 43 Tel. 0332285039 - Verona 37135 Via Francia 21/C Tel. 0458263001 - Vicenza 36100 Piazza Ponteludolfo 9 Tel. 0444393311

www.pwc.com/it

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

243/2018



Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità del Gruppo di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio consolidato, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio consolidato a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria del Gruppo.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio consolidato

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio consolidato nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio consolidato.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio consolidato, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno del Gruppo;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità del Gruppo di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

244/2018



- relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che il Gruppo cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio consolidato nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio consolidato rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
 - abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati sulle informazioni finanziarie delle imprese o delle differenti attività economiche svolte all'interno del Gruppo per esprimere un giudizio sul bilancio consolidato. Siamo responsabili della direzione, della supervisione e dello svolgimento dell'incarico di revisione contabile del Gruppo. Siamo gli unici responsabili del giudizio di revisione sul bilancio consolidato.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'articolo 14, comma 2, lettera e), del DLgs 39/10

Gli amministratori di AMIU Genova SpA sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione del Gruppo al 31 dicembre 2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio consolidato e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n° 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio consolidato di AMIU Genova SpA al 31 dicembre 2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'articolo 14, comma 2, lettera e), del DLgs 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Genova, 13 giugno 2019

PricewaterhouseCoopers SpA


Daniele Magnoni
(Revisore legale)

**COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE
DEL DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DELL'ART.
20, COMMA 3 DEL D.P.R. N. 445/2000.**

**BOLLO VIRTUALE ASSOLTO IN ENTRATA AI SENSI DI: GE
AUTORIZZAZIONE N. 17119 DEL 16.05.2002**

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

237/2018

A.M.I.U. Genova S.p.A.

BILANCIO CONSOLIDATO AL 31-12-2018

Relazione del Collegio sindacale sul bilancio consolidato al 31/12/2018

Signori Azionisti,

A norma del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e dell'art.41 comma 2 del D.lgs. 9 aprile 1991, n. 127, il compito di verificare la conformità del Bilancio Consolidato alle norme di legge e la sua corrispondenza alle risultanze delle scritture contabili e di consolidamento è attribuito alla Società di Revisione. La nostra attività di vigilanza è stata svolta in osservanza dei principi di comportamento del Collegio Sindacale emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e ha riguardato in particolare abbiamo verificato:

1. la rispondenza dei dati utilizzati per il consolidamento con quelli risultanti dal bilancio della capogruppo, dai bilanci delle imprese incluse e dalle informazioni da queste inviate;
2. la rispondenza alle norme, principi contabili, metodi e crediti dichiarati in nota integrativa e la loro corretta applicazione in relazione alla realtà concreta.

Lo stato patrimoniale consolidato risulta in sintesi dalla seguente esposizione:

Attivo	
Totale attivo	322.823.000
Passività	183.101.000
Fondo per rischi e oneri futuri	119.197.000
Capitale e riserve di gruppo	19.377.000
Utile (perdita) dell'esercizio di gruppo	92.000
Capitale e riserve di terzi	1.028.000
Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza di terzi	28.000
Totale passivo	322.823.000

Il conto economico consolidato, che rappresenta la gestione dal 01/01/2018 al 31/12/2018, può essere riassunto come segue:

Valore della produzione	164.061.000
Costi della produzione	162.300.000
Differenza	1.761.000
Proventi e oneri finanziari	-1.386.000
Risultato prima delle imposte	375.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	-255.000
Utile dell'esercizio consolidato	120.000
Utile dell'esercizio di pertinenza di terzi	28.000

Rispetto all'anno 2017 l'area di consolidamento si è modificata con l'eliminazione della società Cerjac S.C.p.A. e della società Isab S.r.l. che sono state oggetto di fusione per incorporazione in Amiu Genova S.p.A. a seguito di atto notarile numero 49878 repertorio del 14/11/2018.

A seguito dell'attività di vigilanza sul bilancio consolidato rendiamo noto quanto segue:

- Il bilancio consolidato è originato dalle scritture contabili della controllante e dalle informazioni trasmesse dalle imprese incluse nel consolidamento nel rispetto delle istruzioni impartite dalla capogruppo.
- Le informazioni ricevute sono state elaborate correttamente dall'impresa consolidante sulla base dei principi, metodi e criteri di consolidamento dichiarati in nota integrativa, e conformi al dettato del d.lgs. 127/91 integrato, se del caso, dai principi contabili nazionali.

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 1

AMIU GENOVA SPA
Genova, Via D'Annunzio 27
Cod. fiscale e P.I. 03818890109

LIBRO VERBALI ASSEMBLEA DEI SOCI

238/2018

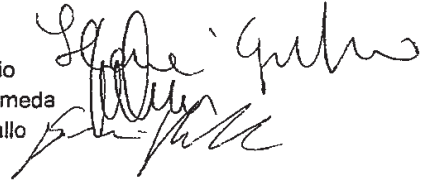
- Struttura e contenuto del bilancio consolidato corrispondono alle prescrizioni degli articoli 2423 ter, 2424 e 2425 del Codice civile, integrati dalle previsioni specifiche del d.lgs. 127/91.
- Il contenuto della nota integrativa, in particolare per quanto riguarda le informazioni previste dagli artt. 38 e 39 del d.lgs. 127/91, corrisponde alle norme.
- La relazione sulla gestione è redatta in modo congruente con i dati risultanti dal bilancio consolidato.
- Il bilancio consolidato è stato sottoposto a revisione legale dei conti dalla società PricewaterhouseCoopers Spa, avente sede legale in Milano (MI), Via Monte Rosa n.91, P.IVA/CODICE FISCALE 12979880155 che in data 13 giugno 2019 ha rilasciato relazione di certificazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010. Tale relazione non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.
- In particolare la Società di Revisione attesta che "il bilancio consolidato fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Genova, 13 giugno 2019

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Ilaria Gavuglio
Federico Diomeda
Enrico Vassallo



**COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE
DEL DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DELL'ART.
20, COMMA 3 DEL D.P.R. N. 445/2000.**

**BOLLO VIRTUALE ASSOLTO IN ENTRATA AI SENSI DI: GE
AUTORIZZAZIONE N. 17119 DEL 16.05.2002**