report società partecipate del Comune di Genova

consuntivo 2022 e budget 2023

COMUNE DI GENOVA

GENOVA
CAPITALE ITALIANA DEL LIBRO
2023

GENOVA
MORE THAN THIS

indice

note introduttive 7

il “gruppo Comune di Genova” 15

Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2022 e al 30/06/2023

Sintesi aziende

effetti sul bilancio comunale 23

le società controllate

valore della produzione 27

risultato operativo 28

risultato netto 29

patrimonio netto 30

costo del personale	31
incidenza costo del personale sul totale costi di produzione	32
costo medio del personale	33
costo medio dirigenti	34
costo medio quadri	35
costo medio impiegati	36
costo medio operai	37
il personale del «gruppo Comune di Genova»	38
indebitamento finanziario	39
posizione finanziaria netta	40
ricavi della gestione caratteristica	41
margine operativo lordo	42

indice

le società controllate

le società controllate per aree strategiche		**45**
trasporti e mobilità	amt s.p.a.	**47**
	genova parcheggi s.p.a	**91**
valorizzazione del patrimonio immobiliare	spim s.p.a.	**127**
ciclo integrato dei rifiuti	amiu genova s.p.a.	**163**
	il gruppo amiu	**207**
	amiu bonifiche s.p.a.	**211**
	ge.am. s.p.a	**231**
interventi di manutenzione strade, impianti e verde cittadino	aster s.p.a.	**251**
sviluppo economico e del territorio	porto antico di genova s.p.a.	**283**
	sviluppo genova s.p.a.	**319**
	job centre s.r.l .	**351**
settori diversi	asef s.r.l.	**377**
	bagni marina s.r.l.	**407**
	farmacie s.r.l.	**435**
gas acqua energia	finanziaria sviluppo utilities s.r.l	**469**

indice

le società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria

f.i.l.s.e. s.p.a. **479**

i.r.e. s.p.a. **491**

liguria digitale s.p.a. **501**

le altre partecipazioni **513**

risultato netto collegate

patrimonio netto collegate

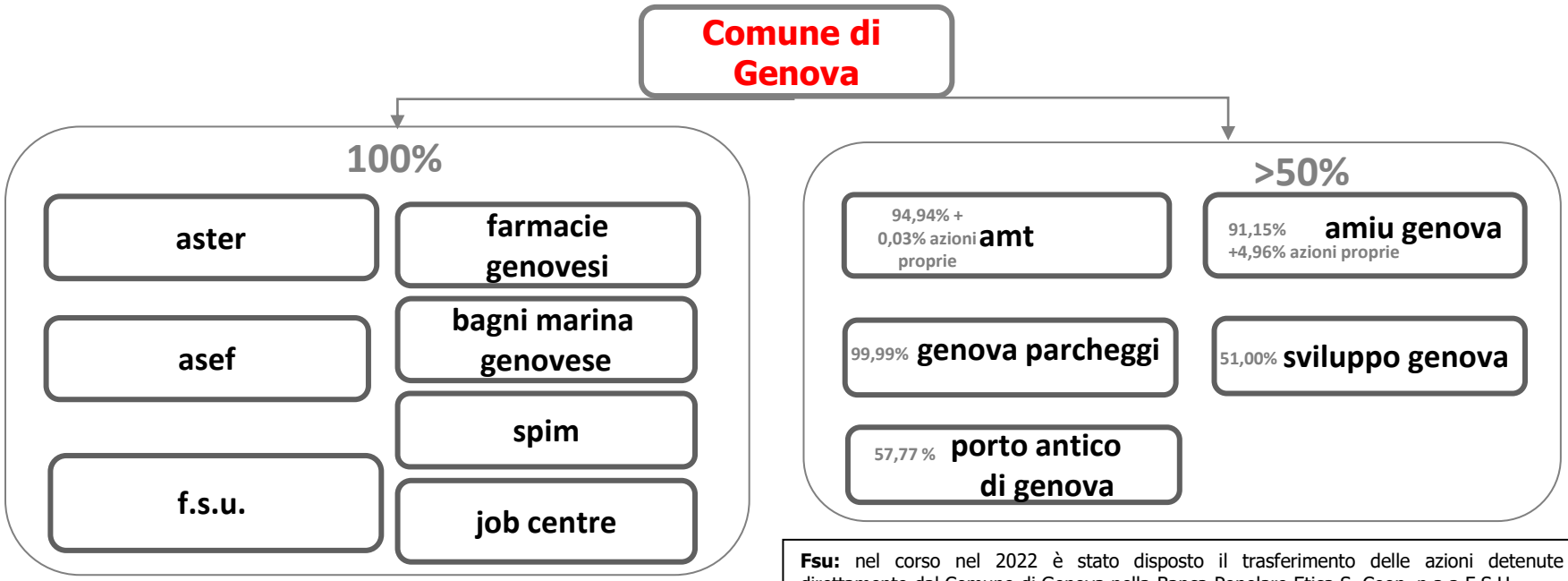
risultato netto altre partecipazioni

patrimonio netto altre partecipazioni

note introduttive

note introduttive

Il report espone i risultati del **consuntivo 2022 e le previsioni di budget 2023** delle società direttamente partecipate dal Comune di Genova in misura almeno pari al 50%. Nella sezione dedicata, inoltre, sono rappresentati i risultati delle **società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria** e i dati sintetici delle **società collegate e delle altre partecipazioni.**



Fsu: nel corso nel 2022 è stato disposto il trasferimento delle azioni detenute direttamente dal Comune di Genova nella Banca Popolare Etica S. Coop. p.a a F.S.U.

Amiu: nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 90,16% al 91,15% per effetto dell'acquisizione (in permuta) di azioni proprie detenute da Amiu.

Sviluppo Genova:nel corso del 2022 la partecipazione diretta è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da Amiu. La deliberazione di Consiglio Comunale n.44 del 01.08.2023 ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova s.p.a in Ire s.p.a. L'operazione è in corso di svolgimento.

Porto Antico di Genova: nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 54% al 57,77% per effetto della sottoscrizione di aumento di capitale sociale (parte in natura e parte in numerario).

note introduttive

struttura del report

Il report si compone delle seguenti parti.
La **prima sezione** del documento propone una sintesi degli andamenti relativi alle seguenti dimensioni economiche delle società controllate:

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

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

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

Per Amiu spa sono rappresentanti anche i dati relativi al gruppo

note introduttive

I dati relativi alle dimensioni sopra elencate sono riferiti a :

1. valori di consuntivo esercizio 2022
2. valori di budget esercizio 2023

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

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

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

- risultato netto
- patrimonio netto

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

http://www.amiu.genova.it	**http://www.amt.genova.it**	**http://www.astergenova.it**	**http://www.asef.it**
http://www.bagnimarinagenovese.it	**www.farmaciecomunali.genova.it**	**http://www.finanziariasviluppoutilities.it**	**http://www.genovaparcheggi.it**
https://www.jobcentre.it/	**http://www.portoantico.it**	**www.sviluppogenova.com**	**http://www.spimgenova.it**

Glossario e note metodologiche

VALORE DELLA PRODUZIONE: rappresenta l'insieme dei ricavi d'impresa che abbiano origine diversa dalla gestione finanziaria.

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

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

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

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

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

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

1) perdita superiore ad un terzo del capitale sociale (art. 2446 -2482 bis c.c.,)
Quando la perdita risulta superiore ad un terzo del capitale sociale, ma non tale da ridurre al di sotto del minimo legale il capitale, gli amministratori o il consiglio di gestione, o in caso di inerzia il collegio sindacale, devono senza indugio convocare l'assemblea per gli opportuni provvedimenti. L'assemblea dovrà adottare una decisione: immediata riduzione del capitale o rinvio della decisione all'esercizio successivo. Se entro l'esercizio successivo la perdita non si riduce a meno di un terzo, l'assemblea ordinaria che approva il bilancio di tale esercizio deve ridurre il capitale in proporzione alle perdite. In mancanza gli amministratori devono chiedere al tribunale che venga disposta la riduzione del capitale in ragione delle perdite risultanti dal bilancio.

2) perdita di oltre un terzo del capitale sociale che riduce al di sotto del minimo stabilito il capitale (art.2447-2482 ter c.c.)
Se, per la perdita di oltre un terzo del capitale, questo si riduce al di sotto del minimo legale (art. 2327 – 2463 c.c.), gli amministratori o il consiglio di gestione e, in caso di loro inerzia il consiglio di sorveglianza, devono senza indugio convocare l'assemblea per deliberare la riduzione del capitale e il contemporaneo aumento del medesimo ad una cifra non inferiore al detto minimo, o la trasformazione della società.

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

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

“Il gruppo Comune di Genova”

Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2022

Alla data del 31/12/2022, il Comune di Genova deteneva partecipazioni dirette in **17** società di cui:

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

societa' direttamente controllate:

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

società collegate:

1. Societa' per Cornigliano s.p.a.

altre partecipazioni:

1. Liguria Digitale s.p.a.
2. I.r.e. s.p.a.
3. Filse s.p.a
4. Stazioni Marittime s.p.a.

Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2022

società a partecipazione diretta
assetto al 31/12/2022

Comune di Genova

Società controllate

- Azienda Multiservizi e d'Igiene Urbana Genova A.M.I.U. - S.p.A. 91,15%
- Azienda Mobilità e Trasporti A.M.T. S.p.A. 94,94%
- Azienda Servizi Funebri del Comune di Genova A.se.F S.r.l 100%
- Azienda Servizi Territoriali Genova A.S.Ter. - S.p.A 100%
- Genova Parcheggi S.p.A. 99,99%
- Società per il Patrimonio Immobiliare S.P.IM. S.p.A. 100%
- Farmacie Genovesi S.r.l. 100%
- Bagni Marina Genovese S.r.l. 100%
- Job Centre S.r.l. 100%
- Porto Antico S.p.A. 57,77%
- Sviluppo Genova S.p.A. 51,00%
- Finanziaria Sviluppo Utilities F.S.U. S.r.l 100%

Società collegate

- Società. per Cornigliano S.p.A 22,5%

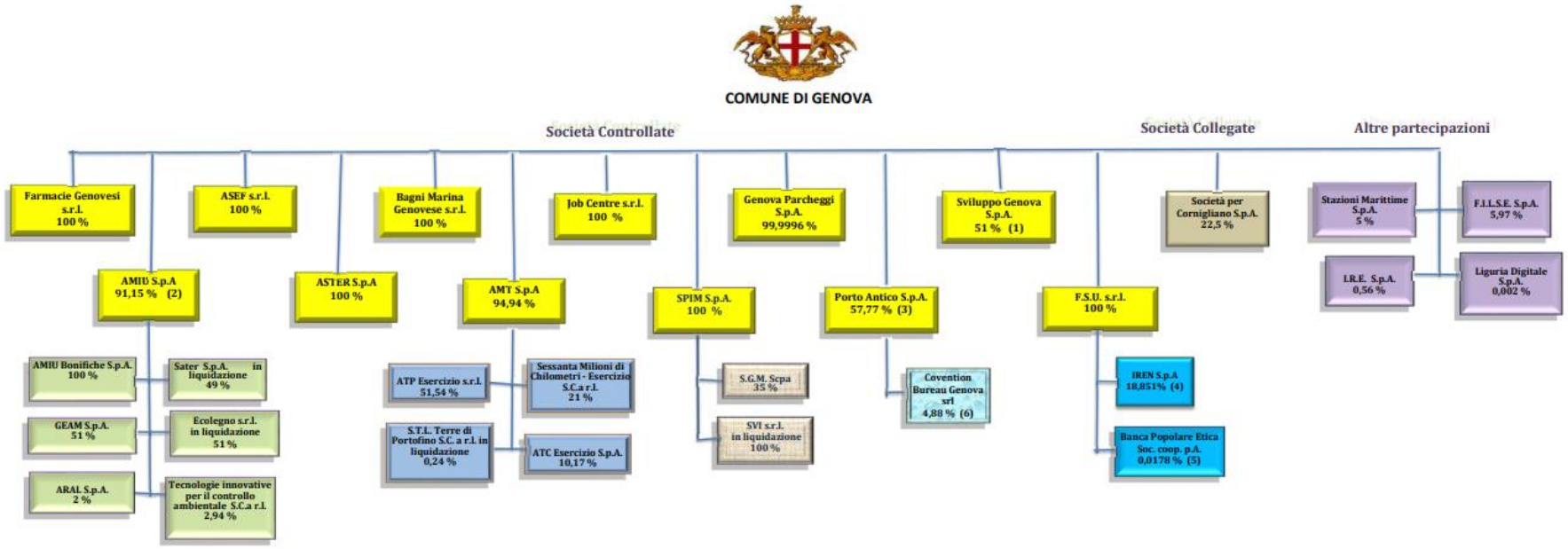
Altre partecipazioni

- Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico FI.L.SE. - S.p.A. 5,97%
- Stazioni Marittime S.p.A. 5%
- Infrastrutture Recupero Energia Agenzia Reg. Ligure I.R.E. S.p.A. 0,56%
- Liguria Digitale S.p.A. 0,002%

Il gruppo Comune di Genova al 31/12/2022

DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 31.12.2022

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



Si segnala che:

(1) Nel corso del 2022 la partecipazione diretta è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da AMIU.

(2) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 90,16% al 91,15% per effetto dell'acquisizione (in permuta) di azioni proprie detenute da AMIU.

(3) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 54% al 57,77% per effetto della sottoscrizione di aumento di capitale sociale (parte in natura e parte in numerario). Per effetto dell'eventuale sottoscrizione dell'inoptato da parte di altri soci entro il 30/06/2023 la percentuale di possesso potrà ulteriormente variare.

(4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 22.06.2022 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.

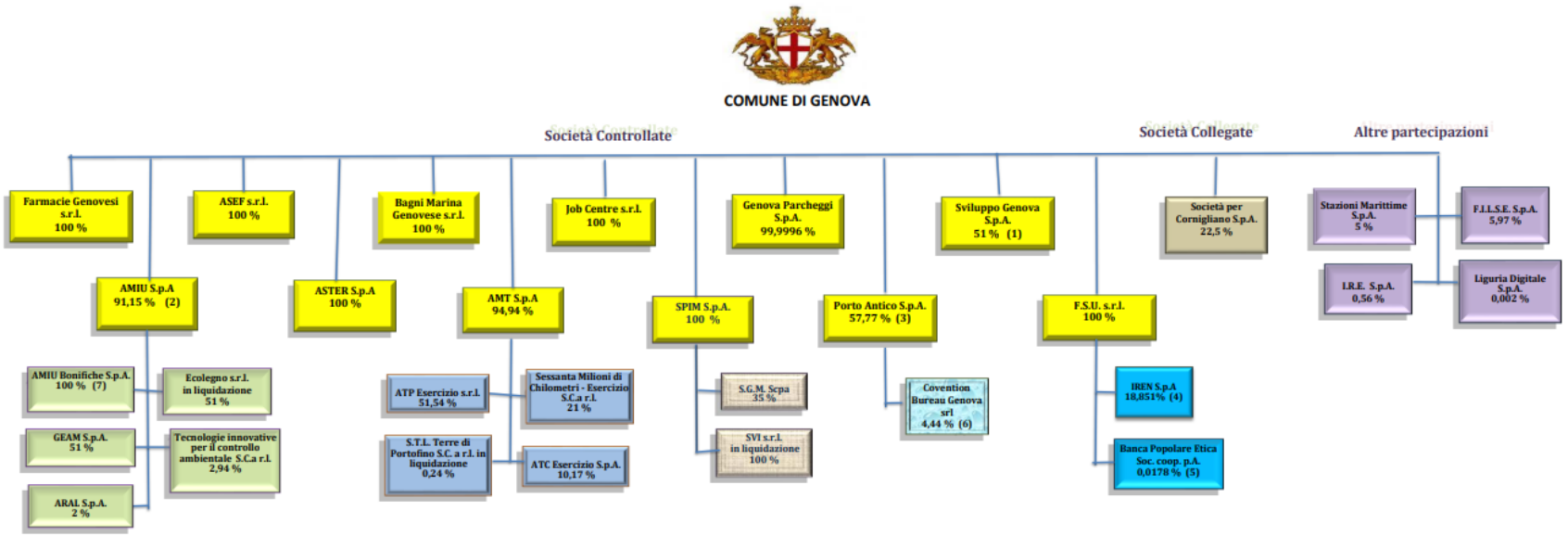
(5) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2022

(6) La percentuale di partecipazione è calcolata sul Capitale Sociale risultante dal Bilancio chiuso al 31/12/2021.

Il gruppo Comune di Genova al 30/06/2023

DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 30.06.2023

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



Si segnala che:

(1) Nel corso del 2022 la partecipazione diretta è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da AMIU.
(2) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 90,16% al 91,15% per effetto dell'acquisizione (in permuta) di azioni proprie detenute da AMIU.
(3) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 54% al 57,77% per effetto della sottoscrizione di aumento di capitale sociale (parte in natura e parte in numerario). Per effetto dell'eventuale sottoscrizione dell'inoptato da parte di altri soci entro il 30/06/2023, la percentuale di possesso potrà ulteriormente variare.
(4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 05.06.2023 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.
(5) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2022.
(6) La percentuale di partecipazione è calcolata sul Capitale Sociale risultante dal Bilancio chiuso al 31/12/2022.
(7) E in corso un'operazione di fusione per incorporazione di Amiu Bonifiche S.p.A. in AMIU S.p.A.

sintesi aziende

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

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

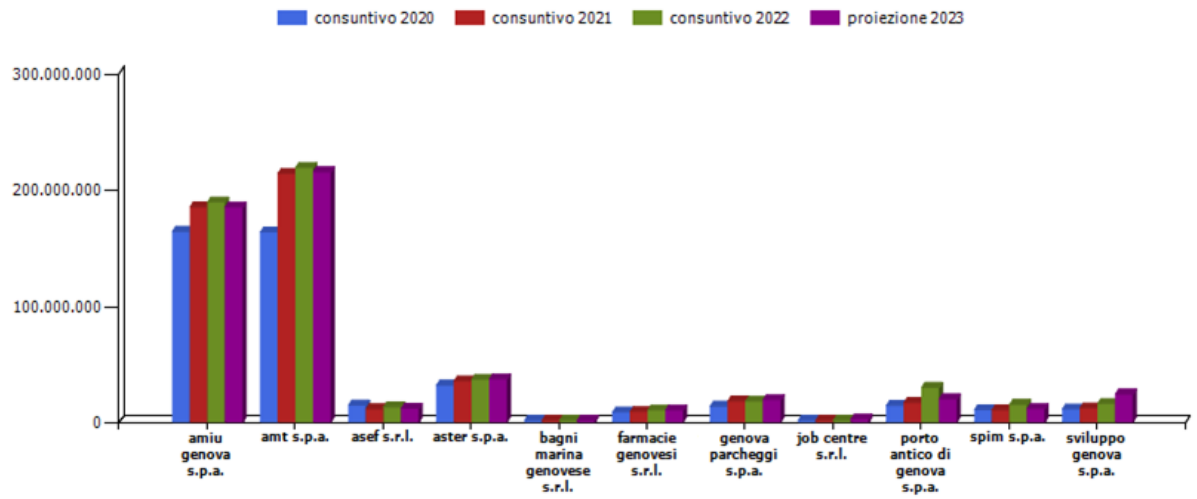
Per le società che redigono il **bilancio consolidato**, il risultato di esercizio è quello relativo a tale bilancio.

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

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

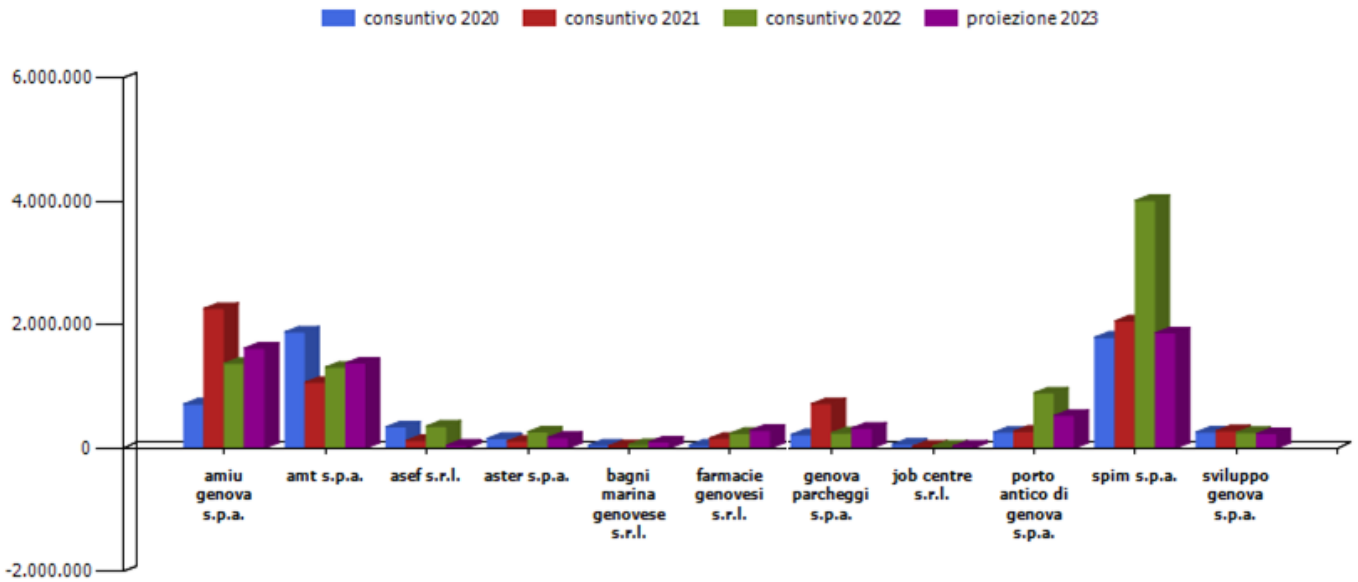
L'ammontare del fondo accantonamento partecipate al 31/12/2022 è pari 10.084,91 euro.

sintesi società controllate

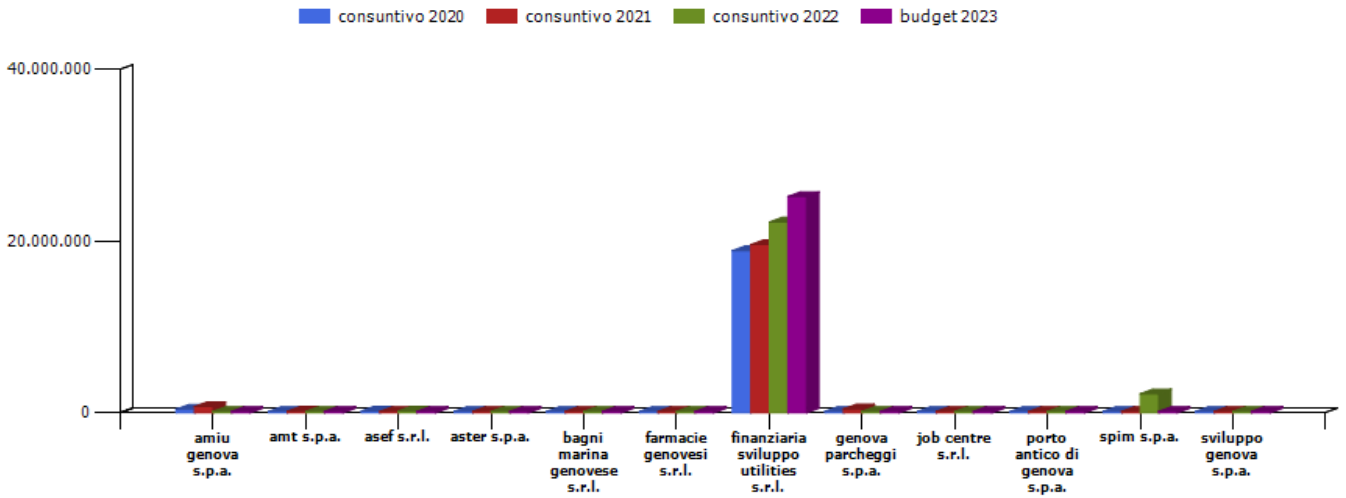


azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022	budget 2023
amiu genova s.p.a.	163.585.717,00	184.523.874,00	188.791.706,00	184.357.597,00
amt s.p.a.	163.056.093,00	213.465.516,00	218.414.811,00	214.800.000,00
asef s.r.l.	14.268.821,00	11.072.556,00	12.725.547,00	11.523.000,00
aster s.p.a.	31.399.247,00	35.069.635,00	36.327.487,00	36.785.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	1.217.781,00	1.329.716,00	1.459.588,00	1.389.950,00
farmacie genovesi s.r.l.	8.300.247,00	8.784.217,00	9.954.482,00	10.030.000,00
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.	22.685.590,00	23.298.714,00	25.751.210,00	28.326.331,00
genova parcheggi s.p.a.	13.360.326,00	17.802.075,00	17.516.876,00	18.907.000,00
job centre s.r.l.	709.278,00	1.089.492,00	1.422.297,00	2.245.337,00
porto antico di genova s.p.a.	14.003.736,00	16.437.380,00	29.527.726,00	19.660.963,00
spim s.p.a.	10.360.868,00	10.174.208,00	14.881.328,00	11.147.863,00
sviluppo genova s.p.a.	10.996.700,00	11.973.789,00	15.693.939,00	23.775.000,00

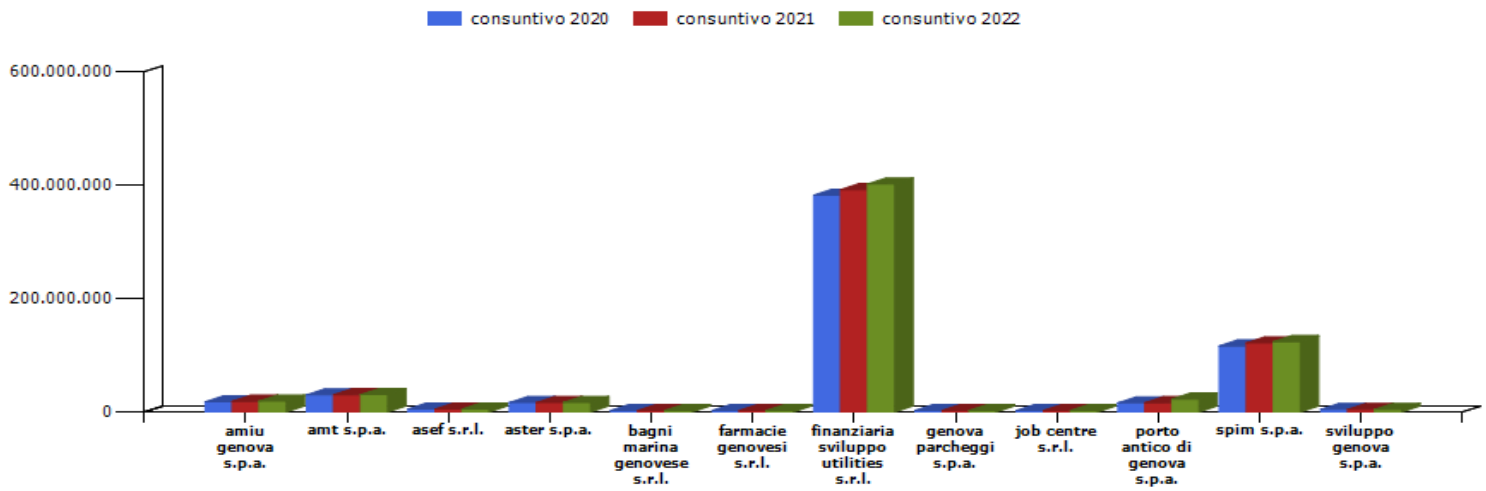
FSU : nel valore della produzione è stato inserito l'ammontare dei proventi di partecipazione



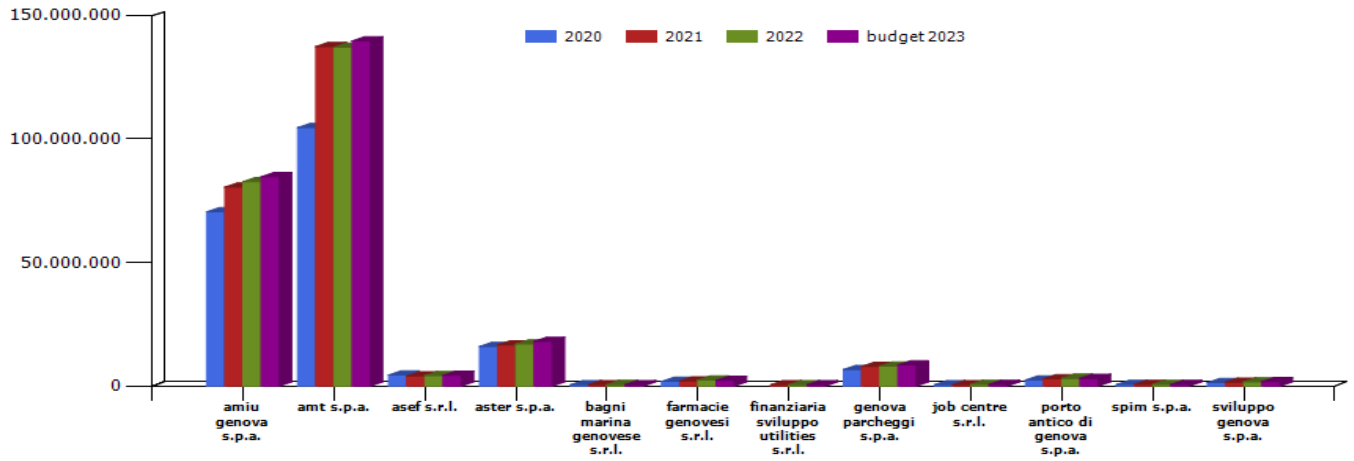
azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022	budget 2023
amiu genova s.p.a.	715.378,00	2.264.485,00	1.372.084,00	1.620.857,00
amt s.p.a.	1.883.402,00	1.067.036,00	1.311.967,00	1.380.000,00
asef s.r.l.	344.827,00	123.598,00	356.439,00	47.300,00
aster s.p.a.	156.446,00	113.548,00	263.936,00	170.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	47.759,00	36.197,00	54.976,00	100.100,00
farmacie genovesi s.r.l.	50.142,00	161.175,00	237.826,00	287.600,00
genova parcheggi s.p.a.	219.528,00	718.527,00	245.713,00	325.000,00
job centre s.r.l.	60.571,00	19.270,00	26.385,00	30.448,00
porto antico di genova s.p.a.	255.028,00	272.745,00	895.174,00	527.975,00
spim s.p.a.	1.796.746,00	2.062.938,00	4.014.875,00	1.868.316,00
sviluppo genova s.p.a.	258.407,00	278.817,00	251.130,00	235.000,00



azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022	budget 2023
amiu genova s.p.a.	434.679,00	746.390,00	85.186,00	170.628,00
amt s.p.a.	5.355,00	200.726,00	188.803,00	180.000,00
asef s.r.l.	235.927,00	121.091,00	241.559,00	35.300,00
aster s.p.a.	92.078,00	26.802,00	160.747,00	70.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	14.063,00	10.014,00	1.281,00	46.900,00
farmacie genovesi s.r.l.	33.853,00	95.360,00	181.222,00	166.560,00
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.	18.901.358,00	19.601.797,00	22.234.357,00	25.202.845,00
genova parcheggi s.p.a.	5.002,00	466.411,00	102.144,00	116.000,00
job centre s.r.l.	39.670,00	9.696,00	8.732,00	12.638,00
porto antico di genova s.p.a.	22.634,00	136.569,00	143.859,00	15.475,00
spim s.p.a.	3.185,00	1.005,00	2.229.304,00	402,00
sviluppo genova s.p.a.	41.360,00	63.380,00	75.635,00	68.000,00

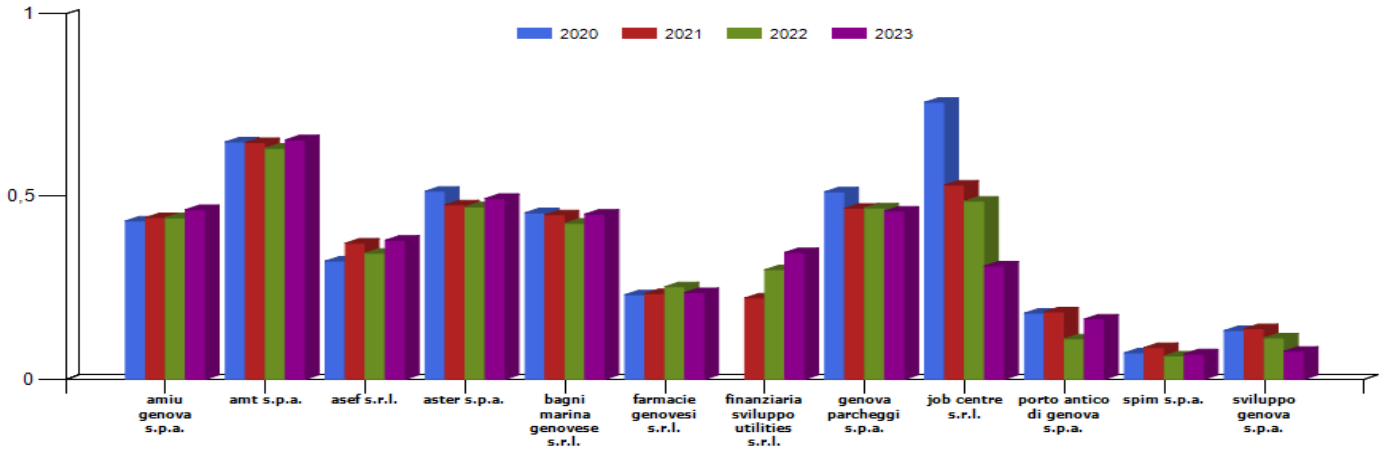


azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
amiu genova s.p.a.	17.891.636,00	18.900.026,00	19.172.891,00
amt s.p.a.	30.313.997,00	30.514.723,00	30.703.525,00
asef s.r.l.	5.239.089,00	5.160.176,00	5.329.082,00
aster s.p.a.	16.650.857,00	16.677.659,00	16.838.406,00
bagni marina genovese s.r.l.	147.354,00	157.368,00	158.648,00
farmacie genovesi s.r.l.	401.089,00	782.449,00	963.670,00
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.	382.602.282,00	392.504.081,00	402.438.437,00
genova parcheggi s.p.a.	2.133.295,00	2.599.705,00	2.701.850,00
job centre s.r.l.	232.329,00	242.025,00	250.757,00
porto antico di genova s.p.a.	16.047.986,00	16.331.538,00	22.846.359,00
spim s.p.a.	116.627.317,00	121.924.747,00	124.154.051,00
sviluppo genova s.p.a.	4.543.019,00	4.606.399,00	4.682.034,00



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

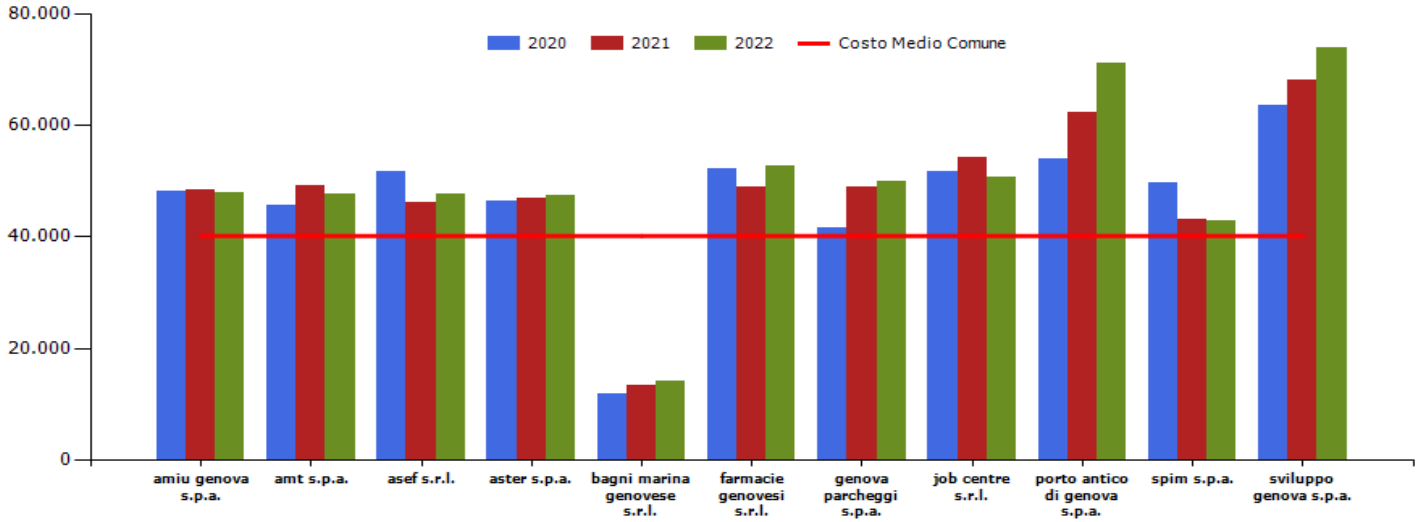
azienda	2020	2021	delta %	2022	delta %	budget 2023	delta %
amiu genova s.p.a.	70.536.867,00	80.575.017,00	14,23%	82.793.180,00	2,75%	84.758.330,00	2,37%
amt s.p.a.	104.645.687,00	137.475.940,00	31,37%	137.181.071,00	-0,21%	139.750.000,00	1,87%
asef s.r.l.	4.500.020,00	4.075.440,00	-9,44%	4.266.669,00	4,69%	4.365.000,00	2,30%
aster s.p.a.	16.069.140,00	16.681.754,00	3,81%	17.000.834,00	1,91%	18.100.000,00	6,47%
bagni marina genovese s.r.l.	532.943,00	581.728,00	9,15%	599.168,00	3,00%	582.775,00	-2,74%
farmacie genovesi s.r.l.	1.907.870,00	2.020.801,00	5,92%	2.461.187,00	21,79%	2.310.000,00	-6,14%
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.		57.489,00		90.998,00	58,29%	99.748,00	9,62%
genova parcheggi s.p.a.	6.737.864,00	7.989.178,00	18,57%	8.094.792,00	1,32%	8.547.000,00	5,59%
job centre s.r.l.	491.411,00	568.693,00	15,73%	679.789,00	19,54%	686.210,00	0,94%
porto antico di genova s.p.a.	2.486.041,00	2.982.926,00	19,99%	3.160.124,00	5,94%	3.152.112,00	-0,25%
spim s.p.a.	619.178,00	706.097,00	14,04%	693.299,00	-1,81%	643.625,00	-7,16%
sviluppo genova s.p.a.	1.430.245,00	1.618.059,00	13,13%	1.746.020,00	7,91%	1.809.000,00	3,61%
Totale complessivo controllate	**209.957.266,00**	**255.333.122,00**	**21,61%**	**258.767.131,00**	**1,34%**	**264.803.800,00**	**2,33%**
comune di genova	201.798.272,49	206.201.821,71	2,18%	211.634.796,05	2,63%	201.028.124,19	-5,01%
Totale complessivo	**411.755.538,49**	**461.534.943,71**	**12,09%**	**470.401.927,05**	**1,92%**	**465.831.924,19**	**-0,97%**



azienda	2020	2021	2022	budget 2023
amiu genova s.p.a.	43,30%	44,20%	44,17%	46,38%
amt s.p.a.	64,92%	64,72%	63,18%	65,48%
asef s.r.l.	32,31%	37,22%	34,49%	38,03%
aster s.p.a.	51,43%	47,72%	47,14%	49,43%
bagni marina genovese s.r.l.	45,54%	44,97%	42,65%	45,18%
farmacie genovesi s.r.l.	23,12%	23,43%	25,32%	23,71%
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.		22,21%	29,93%	34,66%
genova parcheggi s.p.a.	51,27%	46,76%	46,86%	45,99%
job centre s.r.l.	75,75%	53,13%	48,69%	30,98%
porto antico di genova s.p.a.	18,08%	18,45%	11,03%	16,47%
spim s.p.a.	7,22%	8,70%	6,38%	6,93%
sviluppo genova s.p.a.	13,31%	13,83%	11,30%	7,68%

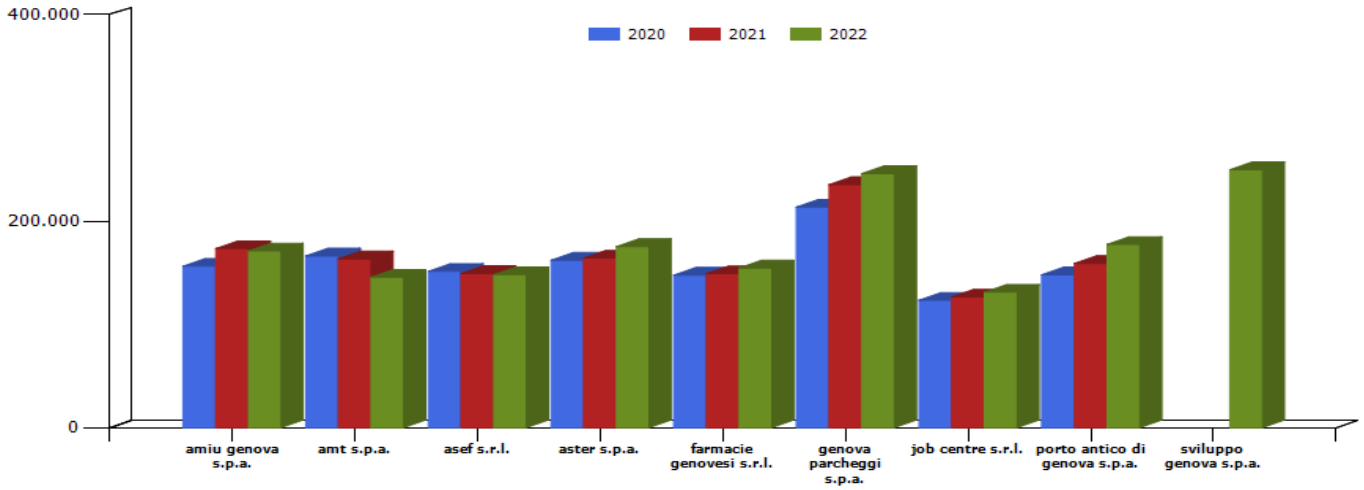
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società

costo medio del personale



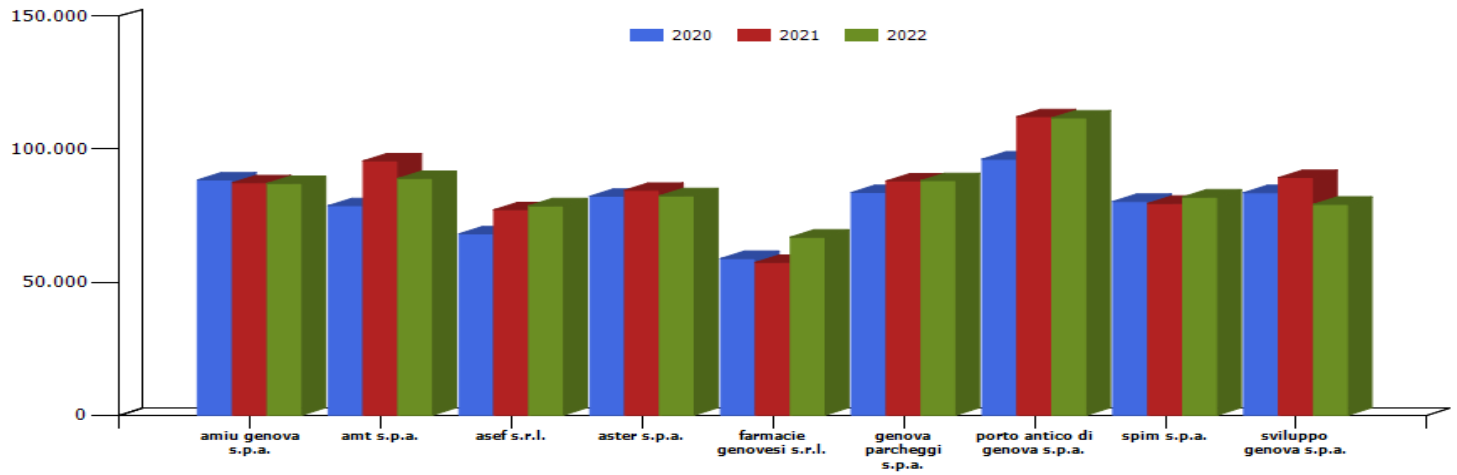
azienda	2020	2021	delta %	2022	delta %
amiu genova s.p.a.	48.055,27	48.428,78	0,78%	47.770,91	-1,36%
amt s.p.a.	45.537,72	49.274,53	8,21%	47.599,26	-3,40%
asef s.r.l.	51.676,86	46.217,28	-10,56%	47.720,26	3,25%
aster s.p.a.	46.465,43	46.808,89	0,74%	47.278,38	1,00%
bagni marina genovese s.r.l.	11.777,75	13.450,36	14,20%	14.181,49	5,44%
farmacie genovesi s.r.l.	52.141,84	48.811,60	-6,39%	52.555,75	7,67%
genova parcheggi s.p.a.	41.507,20	48.962,30	17,96%	50.020,34	2,16%
job centre s.r.l.	51.618,77	54.161,23	4,93%	50.768,41	-6,26%
porto antico di genova s.p.a.	54.020,88	62.144,29	15,04%	71.109,90	14,43%
spim s.p.a.	49.693,30	43.002,27	-13,46%	42.875,62	-0,29%
sviluppo genova s.p.a.	63.566,44	68.128,81	7,18%	73.890,01	8,46%
comune di genova	**38.695,74**	**39.404,13**	**1,83%**	**40.181,28**	**1,97%**

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



costo medio dirigenti			
azienda	2020	2021	2022
amiu genova s.p.a.	156.362,60	173.414,62	171.222,10
amt s.p.a.	166.333,33	163.527,71	145.749,57
asef s.r.l.	151.387,37	149.279,87	148.145,83
aster s.p.a.	162.145,00	164.233,67	175.360,94
farmacie genovesi s.r.l.	147.678,32	149.076,13	154.623,58
genova parcheggi s.p.a.	213.665,16	235.402,32	246.146,59
job centre s.r.l.	123.427,90	126.556,87	131.154,83
porto antico di genova s.p.a.	148.104,80	159.070,00	177.482,67
sviluppo genova s.p.a.			249.891,54

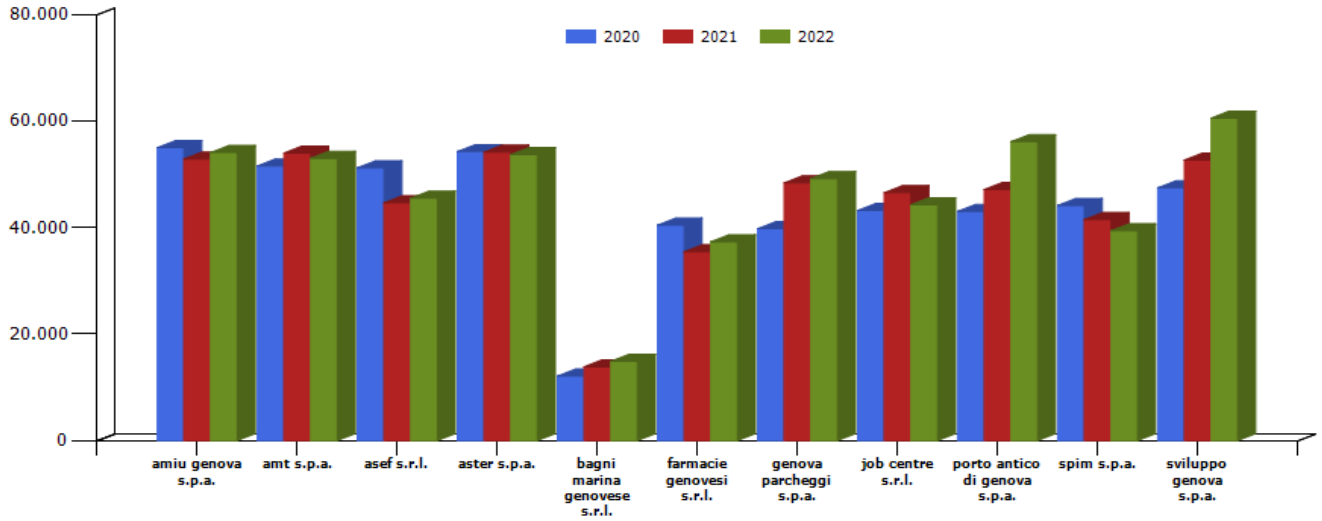
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società



costo medio quadri			
azienda	**2020**	**2021**	**2022**
amiu genova s.p.a.	88.496,37	87.444,88	87.186,97
amt s.p.a.	78.811,03	95.646,83	89.044,05
asef s.r.l.	68.227,10	77.260,73	78.771,94
aster s.p.a.	82.360,25	84.615,33	82.525,60
farmacie genovesi s.r.l.	58.920,50	57.490,88	66.979,28
genova parcheggi s.p.a.	83.773,12	88.117,80	88.237,62
porto antico di genova s.p.a.	96.315,00	112.293,62	111.835,71
spim s.p.a.	80.415,02	79.682,74	82.066,01
sviluppo genova s.p.a.	83.718,79	89.386,88	79.321,55

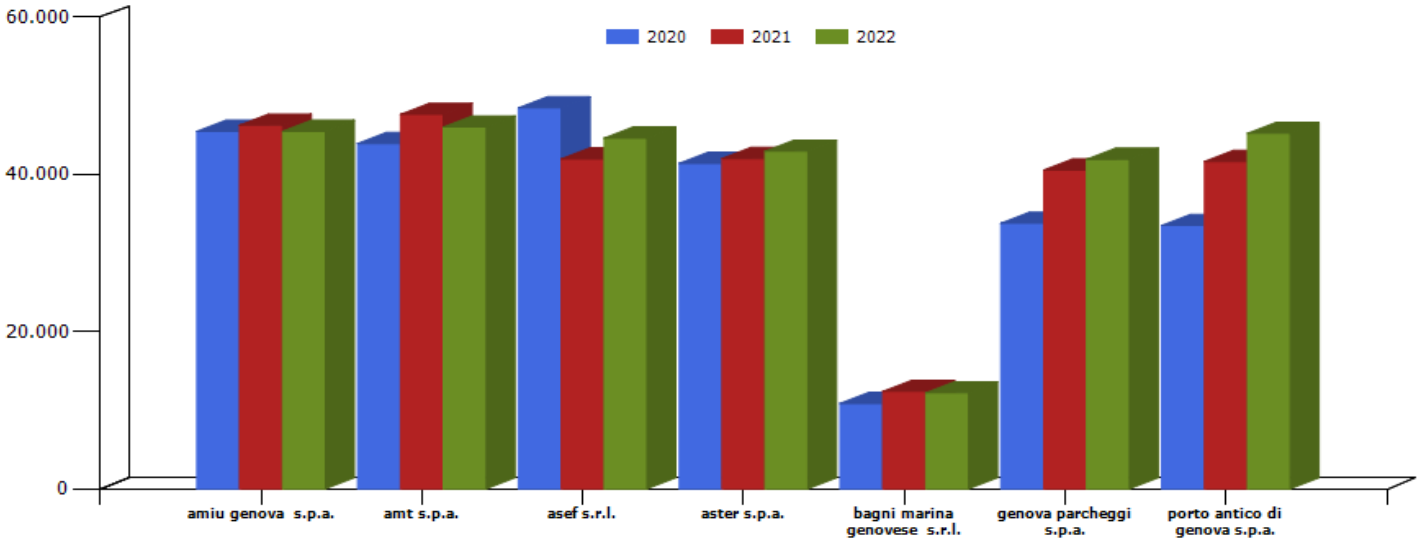
Per le variazioni del costo del personale si rimanda alle schede relative alle singole società

costo medio impiegati



costo medio impiegati			
azienda	**2020**	**2021**	**2022**
amiu genova s.p.a.	54.998,72	52.861,00	54.070,42
amt s.p.a.	51.559,60	53.983,39	53.004,13
asef s.r.l.	51.208,75	44.625,60	45.506,89
aster s.p.a.	54.254,16	54.151,72	53.694,65
bagni marina genovese s.r.l.	12.111,62	13.861,16	14.880,16
farmacie genovesi s.r.l.	40.444,86	35.445,13	37.320,03
genova parcheggi s.p.a.	39.776,71	48.380,07	49.188,19
job centre s.r.l.	43.190,47	46.540,64	44.280,40
porto antico di genova s.p.a.	43.025,68	47.140,14	56.104,95
spim s.p.a.	44.144,06	41.477,04	39.391,62
sviluppo genova s.p.a.	47.444,57	52.668,40	60.541,89

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



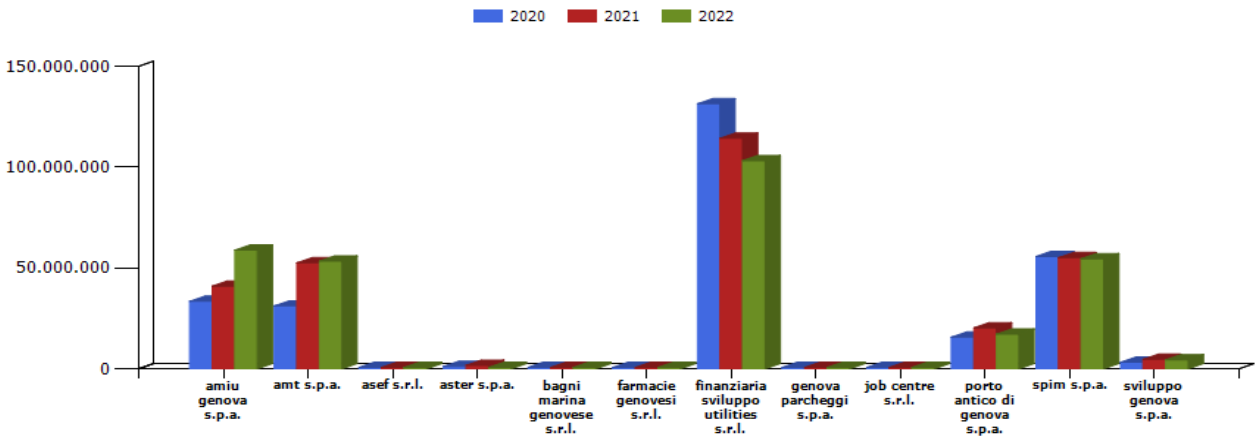
costo medio operai			
azienda	2020	2021	2022
amiu genova s.p.a.	45.429,23	46.220,11	45.445,80
amt s.p.a.	43.888,68	47.591,33	45.982,38
asef s.r.l.	48.420,66	41.932,41	44.575,43
aster s.p.a.	41.368,75	41.987,30	42.896,02
bagni marina genovese s.r.l.	10.852,63	12.380,57	12.196,64
genova parcheggi s.p.a.	33.756,49	40.518,78	41.882,30
porto antico di genova s.p.a.	33.471,38	41.602,63	45.176,38

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

	addetti medi									
azienda	**consuntivo 2013**	**consuntivo 2014**	**consuntivo 2015**	**consuntivo 2016**	**consuntivo 2017**	**consuntivo 2018**	**consuntivo 2019**	**consuntivo 2020**	**consuntivo 2021**	**consuntivo 2022**
amiu	1570	1.540	1.537	1.519	1.485	1.452	1.484	1.515	1.699	1.781
amt	2346	2.327	2.261	2.253	2.216	2.206	2.264	2.298	2.790	2.882
asef	79	80	83	86	88	88	87	87	88	89
aster	393	387	375	363	338	335	344	346	356	360
bagni marina genovese	46	46	47	54	54	40	43	45	43	42
farmacie genovesi	42	37	37	36	35	35	33	37	41	47
genova parcheggi	153	155	153	151	150	152	159	162	163	162
job centre	9	9	8	8	8	9	9	10	11	13
porto antico di genova	36	35	36	36	34	33	47	46	48	44
spim	13	12	12	12	13	13	12	12	16	16
sviluppo genova	25	23	21	22	24	23	21	23	24	24
themis	3	3	-	-	-	-	-	-	-	
società controllate	**4715**	**4654**	**4570**	**4540**	**4445**	**4386**	**4503**	**4581**	**5279**	**5462**
comune di genova	**5.851**	**5.728**	**5.535**	**5.304**	**5.173**	**5.025**	**5.117**	**5.215**	**5.233**	**5.267**

anno 2022	numero addetti medi 2022	costo complessivo 2022	costo medio 2022
Comune di Genova	5.267	211.634.796	40.181
Società controllate	5.462	258.767.131	47.376
Totale	**10.729**	**470.401.927**	

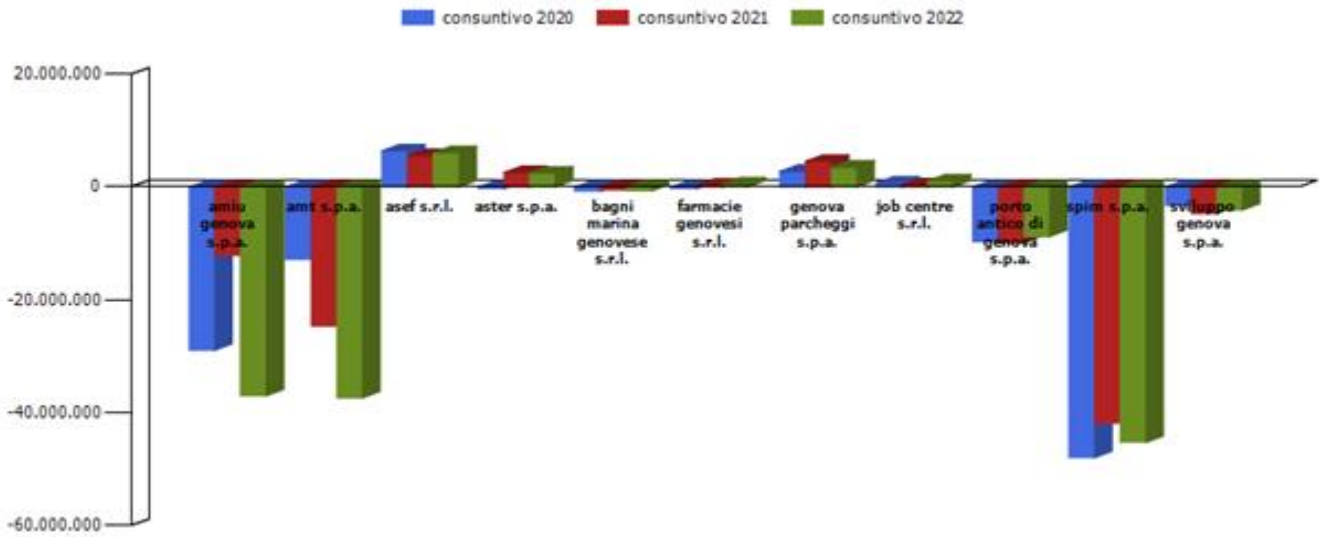
Indebitamento finanziario



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

azienda	2020	2021	2022
amiu genova s.p.a.	33.460.219,00	41.009.185,00	58.823.991,00
amt s.p.a.	31.173.085,00	52.545.574,00	53.402.907,00
asef s.r.l.	334.909,00	254.034,00	171.286,00
aster s.p.a.	1.168.579,00	1.738.580,00	595.182,00
bagni marina genovese s.r.l.	770.185,00	668.871,00	718.838,00
farmacie genovesi s.r.l.	314.385,00	408.245,00	282.221,00
finanziaria sviluppo utilities s.r.l.	131.433.258,00	114.335.311,00	103.253.475,00
genova parcheggi s.p.a.	307.633,00	278.335,00	249.036,00
job centre s.r.l.	24,00	760,00	24,00
porto antico di genova s.p.a.	15.689.304,00	20.314.406,00	17.157.063,00
spim s.p.a.	55.724.523,00	55.129.433,00	54.580.056,00
sviluppo genova s.p.a.	3.243.234,00	4.688.740,00	4.489.385,00

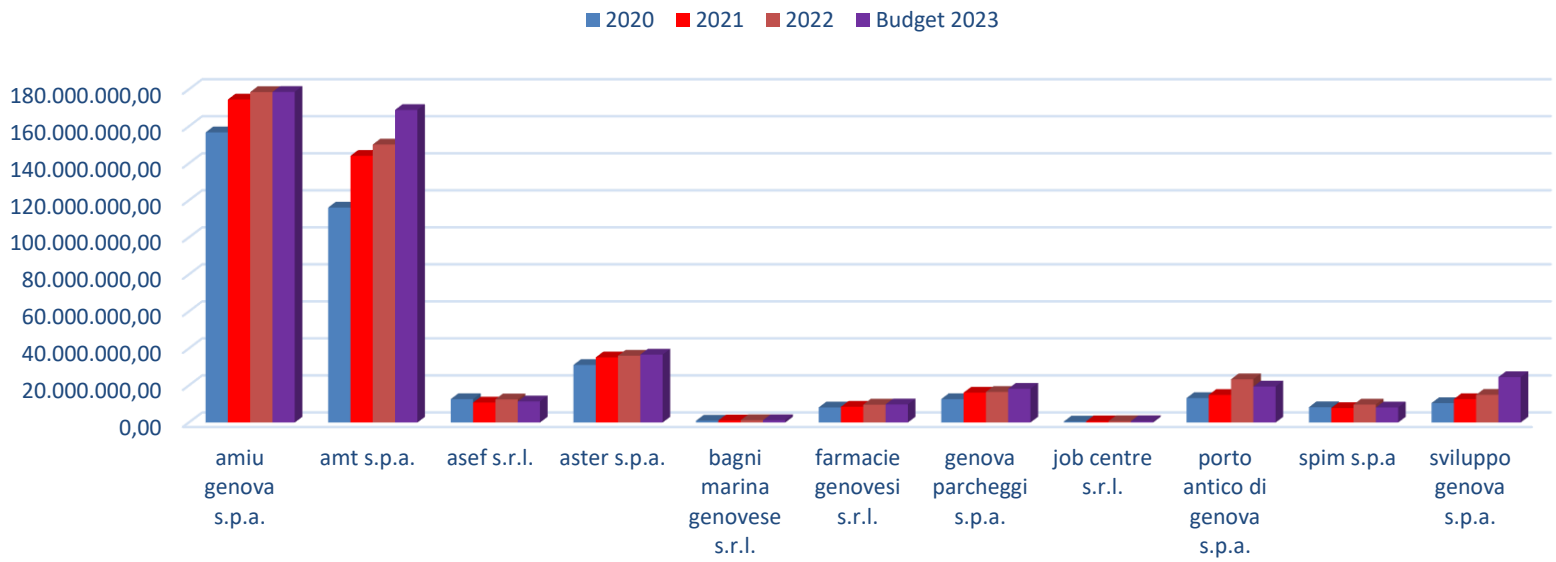
posizione finanziaria netta



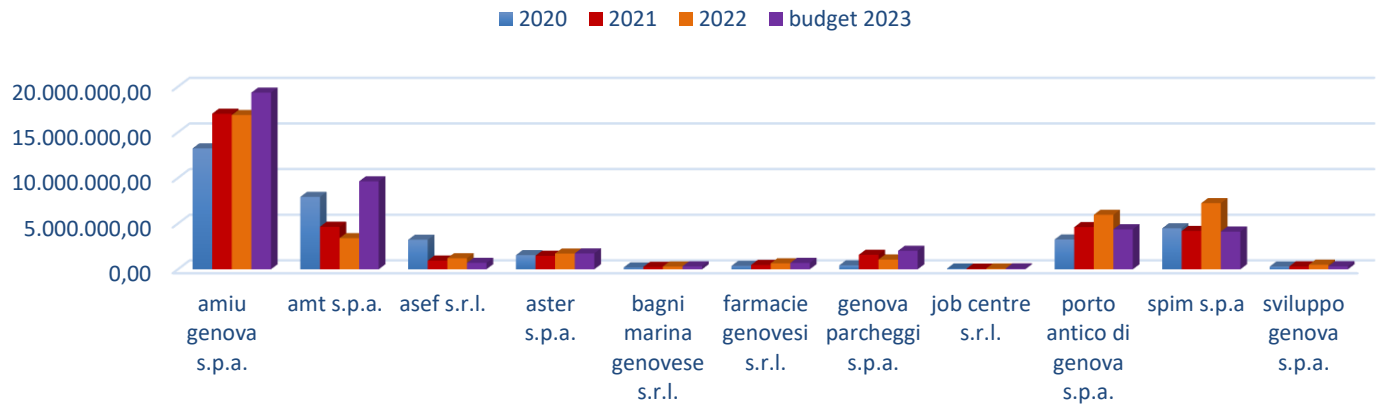
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA = (disponibilità liquide + attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- indebitamento finanziario). Esprime la capacità di copertura da parte delle disponibilità liquide, immediate e differite, ad una certa data, delle passività finanziarie: un valore negativo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

azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
amiu genova s.p.a.	-28.933.656,00	-12.053.984,00	-37.026.528,00
amt s.p.a.	-12.833.128,00	-24.639.084,00	-37.393.715,00
asef s.r.l.	6.391.653,00	5.553.870,00	6.075.922,00
aster s.p.a.	-289.847,00	2.559.024,00	2.448.266,00
bagni marina genovese s.r.l.	-752.494,00	-531.542,00	-695.459,00
farmacie genovesi s.r.l.	-233.672,00	180.923,00	499.950,00
genova parcheggi s.p.a.	2.751.231,00	4.562.203,00	3.509.804,00
job centre s.r.l.	723.600,00	364.091,00	1.075.622,00
porto antico di genova s.p.a.	-9.690.802,00	-9.871.876,00	-8.769.585,00
spim s.p.a.	-47.983.105,00	-41.873.344,00	-45.283.346,00
sviluppo genova s.p.a.	-3.237.356,00	-4.688.710,00	-4.073.101,00

ricavi della gestione caratteristica



Azienda	2020	2021	2022	Budget 2023
amiu genova s.p.a.	156.748.721,00	174.534.772,00	178.515.222,00	178.592.886,00
amt s.p.a.	116.112.981,00	144.100.864,00	150.199.587,00	168.881.662,00
asef s.r.l.	12.639.224,00	10.824.113,00	12.518.331,00	11.403.000,00
aster s.p.a.	31.080.688,00	35.186.910,00	36.130.807,00	36.701.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	995.092,00	1.126.265,00	1.266.019,00	1.255.497,00
farmacie genovesi s.r.l.	8.120.590,00	8.522.953,00	9.675.417,00	9.780.000,00
genova parcheggi s.p.a.	12.650.860,00	16.120.005,00	16.564.235,00	18.215.000,00
job centre s.r.l.	553.608,00	679.375,00	737.737,00	716.520,00
porto antico di genova s.p.a.	13.207.086,00	14.926.713,00	23.389.048,00	19.442.663,00
spim s.p.a	8.301.461,00	7.839.583,00	9.709.272,00	8.131.587,00
sviluppo genova s.p.a.	10.500.287,00	12.639.263,00	14.958.208,00	24.515.000,00

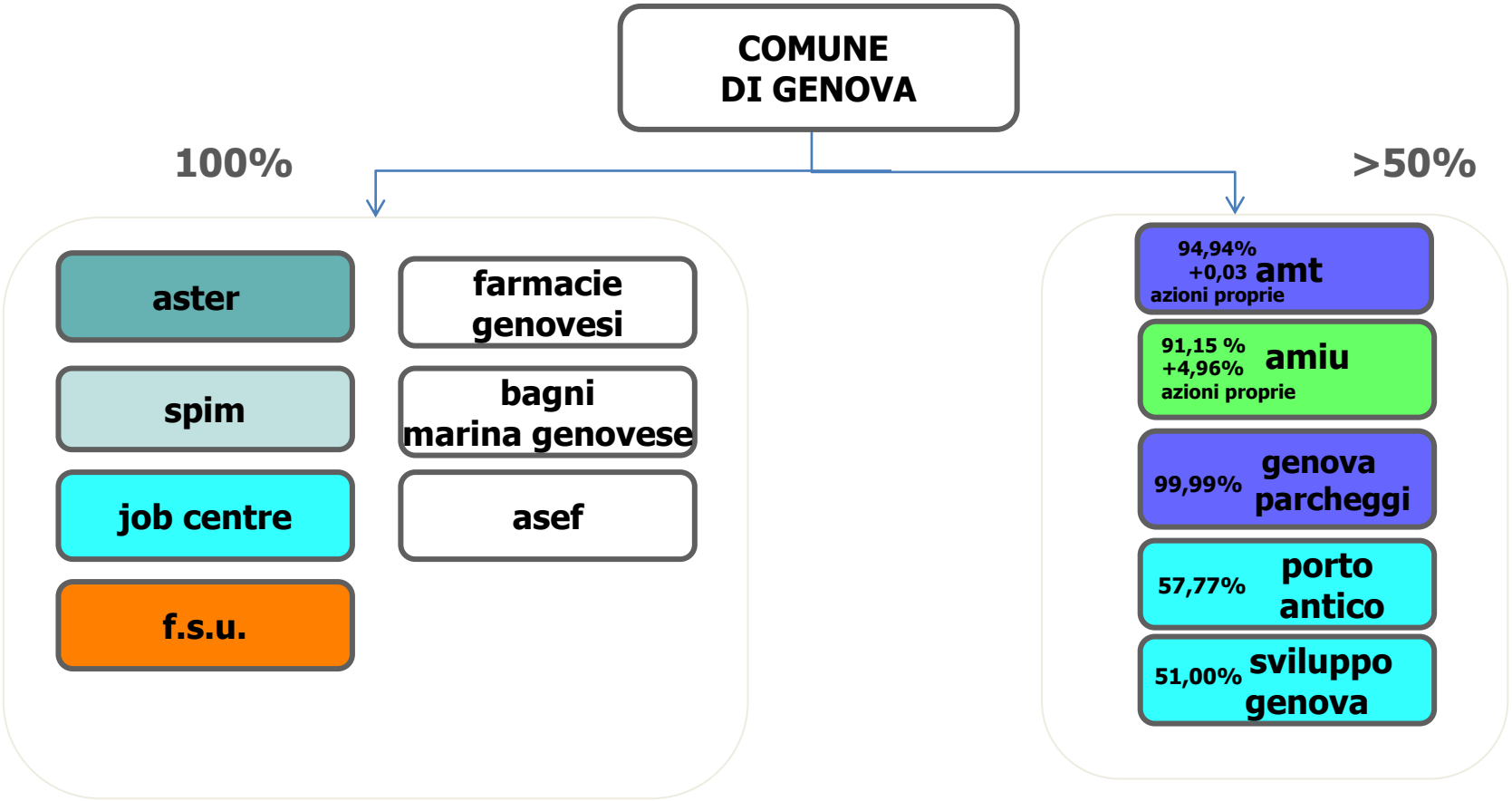


Azienda	2020	2021	2022	budget 2023
amiu genova s.p.a.	13.250.047,00	17.039.525,00	16.895.363,00	19.354.486,00
amt s.p.a.	7.933.403,00	4.654.069,00	3.411.967,00	9.630.000,00
asef s.r.l.	3.233.173,00	951.023,00	1.205.178,00	703.000,00
aster s.p.a.	1.546.208,00	1.477.904,00	1.723.882,00	1.730.168,00
bagni marina genovese s.r.l.	196.369,00	261.367,00	304.003,00	325.100,00
farmacie genovesi s.r.l.	368.115,00	475.401,00	651.723,00	697.600,00
genova parcheggi s.p.a.	432.611,00	1.588.928,00	1.069.996,00	2.025.000,00
job centre s.r.l.	81.341,00	68.291,00	80.594,00	92.086,00
porto antico di genova s.p.a.	3.262.384,00	4.618.985,00	5.967.440,00	4.378.275,00
spim s.p.a	4.486.545,00	4.197.206,00	7.244.563,00	4.129.735,00
sviluppo genova s.p.a.	293.380,00	314.601,00	499.229,00	328.000,00

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

Le società controllate

società controllate per aree strategiche



aree strategiche
del sistema "Gruppo Comune"

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

AMT s.p.a.

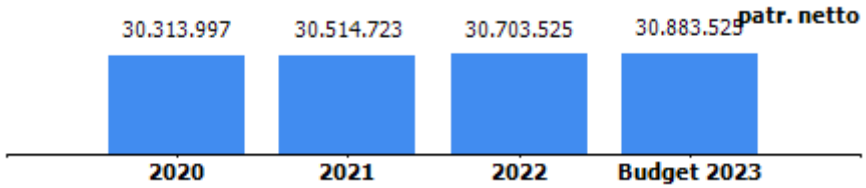
oggetto sociale (estratto)
organizzazione e gestione della mobilità pubblica nelle aree urbane ed extraurbane e in particolare l'organizzazione, l'impianto, l'esercizio e e la gestione complessiva dei servizi di trasporto, sia direttamente, sia indirettamente anche mediante subaffidamento a terzi o tramite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

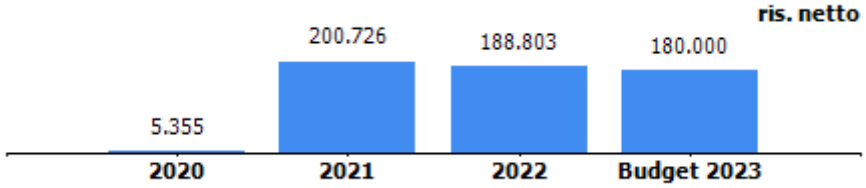
capitale sociale: € 29.521.464,00

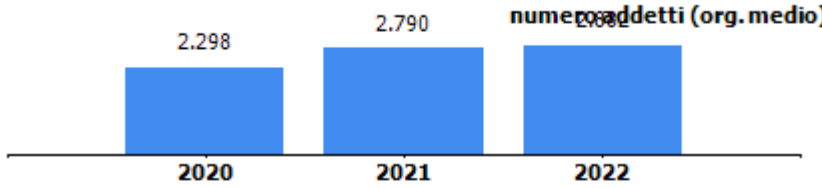
soci:	comune di genova	94,94%
	azioni proprie	0,03%
	altri soci	0,33%
	città metropolitana di genova	4,70%

servizi affidati dal Comune di Genova:
organizzazione e gestione della mobilità pubblica nel territorio ricompreso nell'ex "bacino G urbano" e a partire dall'1 gennaio 2021 anche nel territorio nell'ex "bacino TG extraurbano ". In particolare l'impianto, l'esercizio e la gestione complessiva dei servizi di trasporto, sia direttamente, sia indirettamente ed anche mediante sub affidamento a terzi.
durata del contratto di servizio: affidamento in regime di in house providing del servizio di trasporto pubblico urbano dal 4/12/2019 al 3/12/2029 con possibilità di proroga, previo accordo tra le parti, fino ad un massimo di ulteriori 5 anni (deliberazione n.44/2018 di Città Metropolitana e atto dirigenziale n.2588/2018). Affidamento in regime di in house providing del servizio di trasporto pubblico extraurbano dall'1.1.2021 al 31.12.2030 con possibilità di proroga, previo accordo tra le parti, fino ad un massimo di ulteriori 5 anni (deliberazione n.18/2020 di Città Metropolitana e atto dirigenziale n.1169/2020).
carta dei servizi: edizione 2023-2024

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 188.803







contratto di servizio	2021	2022	previsione 2023
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	97.249.914	97.643.015	98.321.662

quota contratto di servizio affidata a terzi (IVA esclusa)	12.389.801	11.261.511	6.800.000
% quota contratto di servizio affidato a terzi	12,74	11,53	6,91
previsione - impegno trasferimento a Città Metropolitana per TPL comprensivo degli oneri derivanti dal rinnovo dei contratti di lavoro (IVA inclusa)	27.945.794	31.945.794	27.910.794
previsione - impegno spese per infrazioni corsie gialle (convenzione ausiliari del traffico) (IVA inclusa)	3.562.553	3.800.000	3.800.000

Fatturato per contratto di servizio
Dal 2018 il contratto di servizio è tra Città Metropolitana e Amt s.p.a, di conseguenza l'importo indicato si riferisce ai fondi trasferiti da Città Metropolitana alla stessa.
Dal 2021 con l'affidamento alla società del trasporto extraurbano, prima svolto da Atp esercizio s.r.l, l'importo comprende anche il corrispettivo per il contratto di servizio extraurbano, in particolare per il 2022 CdS Urbano ex Art. 9 del contratto di servizio Amt/Città Metropolitana del 29.11.2019 è pari a 79.538.216 € (inclusi Servizi Aggiuntivi) e CdS Extra Urbano ex Art. 9 del contratto di servizio Amt/Città Metropolitana del 29.12.2020 è pari a 18.104.799 € (inclusi Servizi Aggiuntivi).

Impegno per trasferimento a Città Metropolitana per Tpl
Consuntivo 2022
L'impegno comprende il trasferimento a Città Metropolitana a carico del Comune di Genova a titolo di risorse destinate alla copertura degli oneri derivanti dal rinnovo dei contratti di lavoro relativi al settore del Tpl (4.200.000 €) e quale contributo per servizi aggiuntivi sul lotto urbano ed extra urbano dell'Ambito Territoriale Ottimale (23.710.794 €) e la copertura di maggiori costi evidenziati da Amt (energetici e dei materiali) quale contributo straordinario integrativo (3.000.000 €).

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	53.000,00 €	
	vice-presidente	comune di genova	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	1.000,00 €	
	consigliere	citta' metropolitana	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	1.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	1.000,00 €	
	consigliere	altri comuni	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	0,00 €	

consiglio di amministrazione scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	22/03/2021- fino al 12/12/2022	56.000,00 €	dal 23/12/2022 nominato un nuovo presidente
	consigliere	comune di genova	22/03/2021- fino all'approvazione del bilancio 2022	0,00 €	dal 23/12/2022 nominato vice-presidente
	consigliere	citta' metropolitana	22/03/2021- fino all'approvazione del bilancio 2022	0,00 €	

	consigliere	altri comuni	22/03/2021- fino all'approvazione del bilancio 2022	0,00 €	
	consigliere	comune di genova	22/03/2021- fino al 30/11/2022	0,00 €	dal 23/12/2022 nominato un nuovo consigliere

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	35.000,00 €	oltre a rivalsa 4% 1.400,00
	sindaco	citta' metropolitana	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	22.000,00 €	oltre a rivalsa 4% 880,00
	sindaco	altri comuni	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	22.000,00 €	oltre a rivalsa 4% 880,00
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	0,00 €	
	sindaco supplente	citta' metropolitana	29/06/2023- fino all'approvazione del bilancio 2025	0,00 €	

collegio sindacale scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	26/06/2020- fino al 20/12/2022	36.400,00 €	oltre a rivalsa 4% 1.400,00
	sindaco	città metropolitana	26/06/2020- fino all'approvazione del bilancio 2022	22.880,00 €	oltre a rivalsa 4% 880,00
	sindaco	altri comuni	26/06/2020- fino all'approvazione del bilancio 2022	22.880,00 €	oltre a rivalsa 4% 880,00
	sindaco supplente	comune di genova	26/06/2020- fino all'approvazione del bilancio 2022	0,00 €	dal 23/12/2022 nominata presidente e nominato un nuovo sindaco supplente
	sindaco supplente	città metropolitana	26/06/2020- fino all'approvazione del bilancio 2022	0,00 €	

partecipazioni

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

società partecipata ATC ESERCIZIO S.P.A.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Trasporto pubblico locale a La Spezia	10,16%	3.500.000	7.233.294	734.903	40.689	391

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

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	
	amministratore delegato	14/07/.2021 - approvazione bilancio 2023	80.000,00 €	
	consigliere	29/06/2021- approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	
	consigliere	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	in carica fino al 5/9//2023. Dal 18/10/2023 nominato un nuovo consigliere
	consigliere	26/07/2021- approvazione bilancio 2023	8.000,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	10.500,00 €	
	sindaco	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	7.000,00 €	
	sindaco	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	7.000,00 €	
	sindaco supplente	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	0,00 €	
	sindaco supplente	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	0,00 €	

società partecipata ATP ESERCIZIO S.R.L.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
(estratto) gestione delle autolinee urbane ed extraurbane nell'ambito del territorio interprovinciale denominato bacino tg , noleggio da rimessa, esercizio di autoparcheggi e attività di manutenzione dei propri mezzi di trasporto...	51,54%	4.943.142	1.112.805	573.540	5.598	0

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

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	in carica fino all'approvazione del bilancio 2025	25.000,00 €	

sindaco unico

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	sindaco unico	in carica fino all'approvazione del bilancio 2023	15.000,00 €	

società partecipata

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

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Esercizio dei sub-affidamenti nel trasporto di persone per conto delle aziende associate	21,0%	100.000	282.021	59.224	14.350	0

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

società partecipata

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

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Elaborazione, realizzazione ed attuazione di progetti volti alla promozione turistica	0,24%	21.950	130.908	314	0	0

altri soci	%
altri soci	76,83
camera commercio genova	11,35
provincia di Genova	11,58

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

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**165.681.038**	**204.836.690**	**240.785.985**
Immobilizzazioni immateriali	25.264.189	25.792.792	28.409.436
Immobilizzazioni materiali	137.578.041	176.195.590	209.528.241
Immobilizzazioni finanziarie	2.838.808	2.848.308	2.848.308
Attivo circolante	**99.637.012**	**207.135.804**	**254.686.708**
Rimanenze	4.409.512	5.197.438	6.878.042
Crediti	76.887.543	174.031.876	231.799.474
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	18.339.957	27.906.490	16.009.192
Ratei e risconti	**413.305**	**434.126**	**276.781**
Totale attivo	**265.731.355**	**412.406.620**	**495.749.474**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**30.313.997**	**30.514.723**	**30.703.525**
Fondi rischi e oneri	**18.855.637**	**14.803.767**	**13.643.614**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**26.298.713**	**25.693.303**	**25.312.223**
Debiti	**113.864.317**	**235.694.565**	**297.315.099**
Ratei e risconti	**76.398.691**	**105.700.262**	**128.775.013**
Totale passivo e patrimonio netto	**265.731.355**	**412.406.620**	**495.749.474**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	28.916.216	58.009.351	44.486.558
verso imprese controllate	195.054	2.837.677	866.513
verso controllanti	3.669.580	66.148.517	70.651.368
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	44.106.693	47.036.331	115.795.035
totale	**76.887.543**	**174.031.876**	**231.799.474**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	30.637.156	52.021.563	52.875.385
verso fornitori	28.442.648	39.968.945	40.791.106
verso imprese controllate	195.054	457.844	251.663
verso controllanti	2.013.357	3.047.295	3.049.834
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	52.576.102	140.198.918	200.347.111
totale	**113.864.317**	**235.694.565**	**297.315.099**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	29.521.464	29.521.464	29.521.464
Riserva legale	674.037	674.305	684.340
Altre Riserve	113.141	118.228	308.918
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	5.355	200.726	188.803
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**30.313.997**	**30.514.723**	**30.703.525**

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni
In incremento le immobilizzazioni materiali (+33,56 milioni) in particolare per investimenti in attrezzature industriali e commerciali (+16,47 milioni), immobilizzazioni materiali in corso e acconti (+10,72 milioni) e acquisizione di impianti e macchinari (+5,68 milioni). Gli investimenti comprendono nuovi autobus anche ibridi ed elettrici con i relativi impianti di ricarica.

Crediti
L'aumento dei crediti verso controllanti (+4,5 milioni) è relativo in particolare alla Convenzione con il Comune di Genova relativa all'attività di manutenzione straordinaria della Metropolitana nell'ambito dei finanziamenti di cui al D.M. 443/2021.

L'incremento dei crediti verso altri (+67,05 milioni) è sostanzialmente legato ai crediti per investimenti in nuovi bus e nella Ferrovia Genova Casella verso la Città Metropolitana di Genova e la Regione Liguria oltre al credito per rimborso oneri CCNL verso Città Metropolitana di Genova.

Debiti
I debiti verso la controllante, ammontanti a 3,05 milioni sono relativi prevalentemente a debiti per canone metro 2020-2022.

Il debito finanziario è relativo a:

-l'accollo da parte della Società del finanziamento già contratto da SPIM nell'ambito dell'acquisto delle rimesse urbane e configurabile come sovvenzione ipotecaria sui suddetti beni;
-l'accollo dei mutui ipotecari con garanzia sugli immobili stessi già contratti da ATP S.p.A incorporata da AMT;
-la stipula di un nuovo finanziamento per € 26 milioni che al 31/12/2022 presenta un saldo di € 23,8 milioni;
-l'anticipo su fatture a mezzo factoring con le banche;
-l'utilizzo di scoperto di conto corrente.
Il finanziamento a medio lungo termine di € 28 milioni è stato integralmente rimborsato a luglio 2022.

Fondo rischi e oneri in diminuzione rispetto all'esercizio precedente per € 1.160.153.
Nel dettaglio così composto:

- € 5.547.789 per **Fondo per imposte differite**, variato rispetto al 2021 a seguito dello stanziamento legato alla deducibilità fiscale degli ammortamenti non effettuati nel presente Bilancio civilistico ai sensi dell'articolo 1, comma 711 della Legge 234/2021;
- € 2.120.467 per **Fondo rischi contenzioso Irap** che riguarda, con riferimento ai periodi 2007/2009, il rischio di potenziale soccombenza in via definitiva nel contenzioso con l'Agenzia delle Entrate in merito all'interpretazione data dalla Società circa la spettanza dell'agevolazione del "cuneo fiscale" alle aziende di TPL. Il rilascio del fondo di 1,0 M nel corso del presente esercizio deriva dall'aggiornamento annuale del fondo residuo;
- € 2.709.438 per **Fondo rischi svalutazione partecipazioni,** appostato dal 2016 per fronteggiare il rischio inerente la situazione finanziaria di ATP S.r.l. È stato ridotto dalla societa' di euro 500.000 in ragione del valore contabile della partecipazione in Atp esercizio Srl in rapporto al patrimonio netto della stessa;
- € 1.513.842 per il **Fondo Franchigie assicurative** che coprono il rischio previsto contrattualmente per la parte di rimborso danni che rimane a carico di AMT;
- € 757.241 per **Fondo rischi per responsabilità contrattuale** che deriva dall'insorgere della pretesa risarcitoria degli eredi di un ex dipendente della Società. Il fondo è stato rilasciato nel 2021 per euro 55.413 in seguito ad una transazione con eredi. In seguito agli ultimi aggiornamenti ricevuti in merito ad alcune cause in corso per rischi amianto l'azienda ha proceduto ad incrementare il fondo nel 2022 per euro 400 mila;
- € 994.836 per il **Fondo rischi per ricorsi personale dipendente** è volto a coprire i costi che l'azienda stima di dover ancora sostenere alla data di chiusura del bilancio, a seguito di sentenza della Corte di Giustizia Europea relativa alla modalità di retribuzione delle ferie del personale dipendente, per le transazioni non ancora firmate dai dipendenti.

CONTO ECONOMICO

Il **valore della produzione** è aumentato complessivamente di € 4,95 milioni.

I Ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a € 50,68 milioni (titoli di viaggio per TPL, sanzioni ai passeggeri e altri servizi di trasporto) sono aumentati rispetto al 2021 (+12,65%) a seguito di maggiori ricavi da biglietti e abbonamenti rete urbana (+€ 3 milioni) e rete extraurbana (+€ 2 milioni) e sanzioni passeggeri (+€0,7 milioni).

I contributi in conto esercizio pari a € 118,25 milioni circa riguardano:
- Corrispettivi TPL (rete urbana per € 81,41 milioni e rete extraurbana per € 18,1 milioni)
- Copertura oneri rinnovo CCNL per € 17,1 milioni
- Altri contributi rete extraurbana per € 1,63 milioni

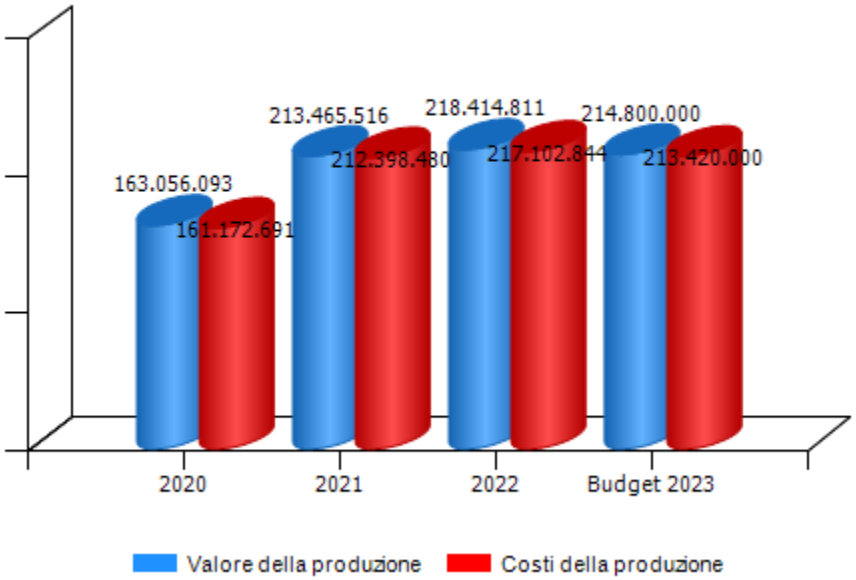
Si evidenzia, inoltre, che negli altri ricavi (pari a € 48,42 milioni circa, in diminuzione del 8,1% rispetto al 2021) sono compresi, tra gli altri:
- Sopravvenienze attive per 11,5 milioni
- Rimborsi per emergenza Covid per € 9,37 milioni
- Ricavi vari da Città Metropolitana per €8,7 milioni
- Altri rimborsi per €7,87 milioni

I **costi della produzione** sono aumentati complessivamente di € 4,7 milioni circa (+2%).
Il costo totale a km è stato pari a 5,92€, in leggero incremento rispetto al 2021 (5,88€).
In aumento in particolare:
- i costi per materie, sussidiarie e di consumo (+3,2 M€) a fronte di un incremento del consumo e del costo del carburante (+4,25M€) in parte compensato da una diminuzione delle spese di altri materiali (-0,9M€);
- i costi per servizi (+3,4 M€) anche a seguito dell'incremento dei costi dell'energia elettrica (+3,2 M€) e del gas (+0,4M€).

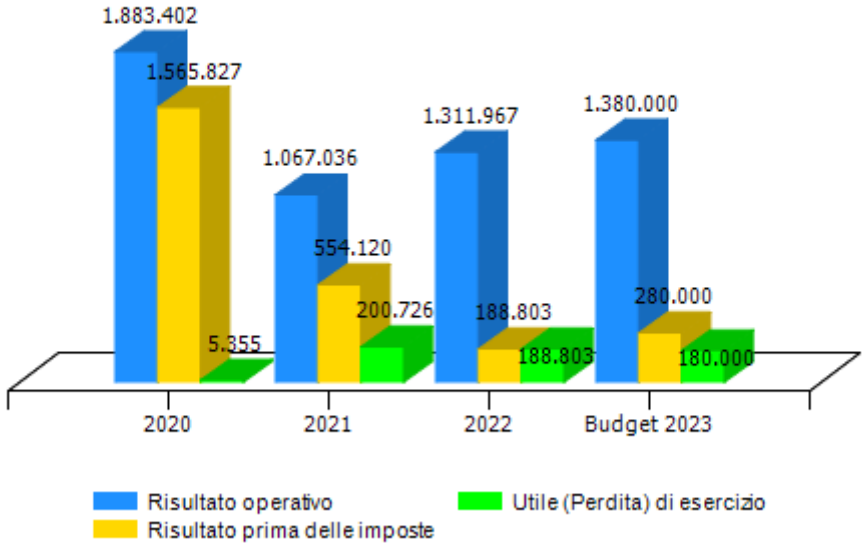
Gestione finanziaria: gli oneri finanziari sono in aumento rispetto al 2021 a seguito dell'incremento dei tassi di mercato e dell'indebitamento dell'operazione Sace pari a 26 M€.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	163.056.093	213.465.516	218.414.811	214.800.000
Costi della produzione (B)	161.172.691	212.398.480	217.102.844	213.420.000
Risultato operativo (A-B)	1.883.402	1.067.036	1.311.967	1.380.000
Gestione finanziaria	-317.575	-512.916	-1.123.164	-1.100.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	1.565.827	554.120	188.803	280.000
Imposte sul reddito	1.560.472	353.394	0	100.000
Utile (Perdita) di esercizio	5.355	200.726	188.803	180.000

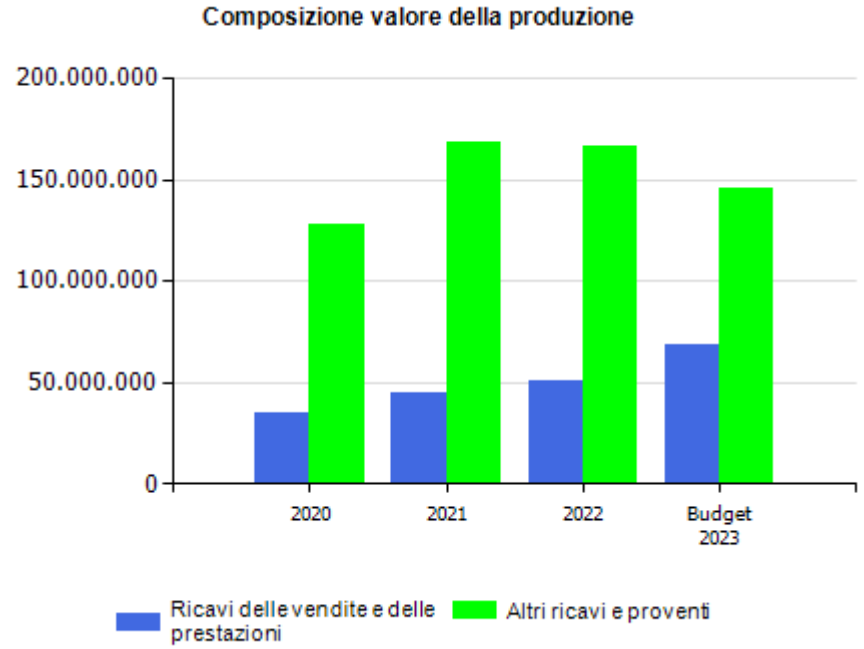
Andamento valore e costo della produzione

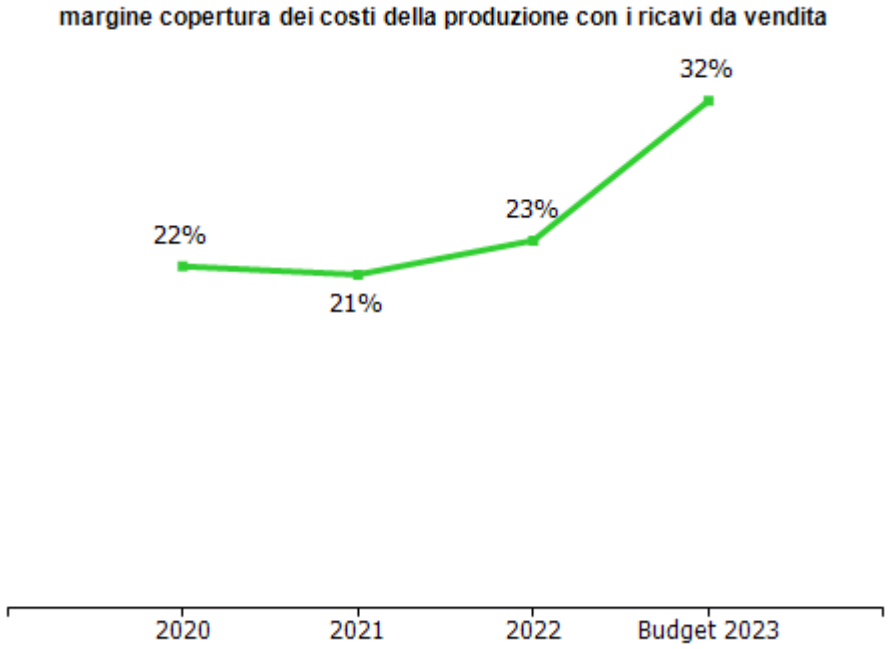


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

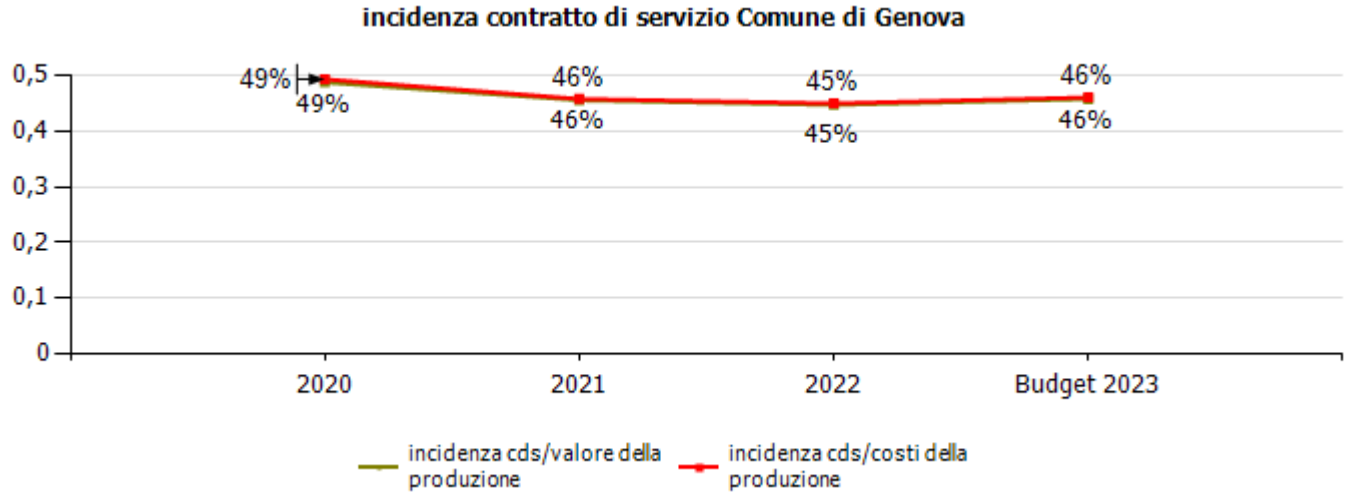


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	34.980.832	44.993.668	29%	50.683.372	13%	68.700.000	36%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	1.055.517	0%	0	-100%
Altri ricavi e proventi	128.075.261	168.471.848	32%	166.675.922	-1%	146.100.000	-12%
Totale valore della produzione	**163.056.093**	**213.465.516**	**31%**	**218.414.811**	**2%**	**214.800.000**	**-2%**

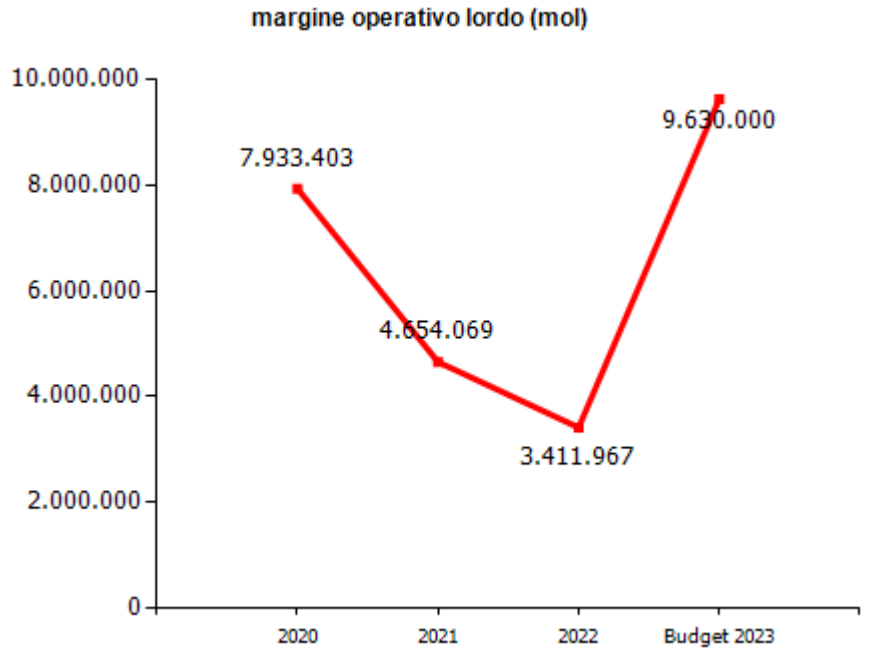


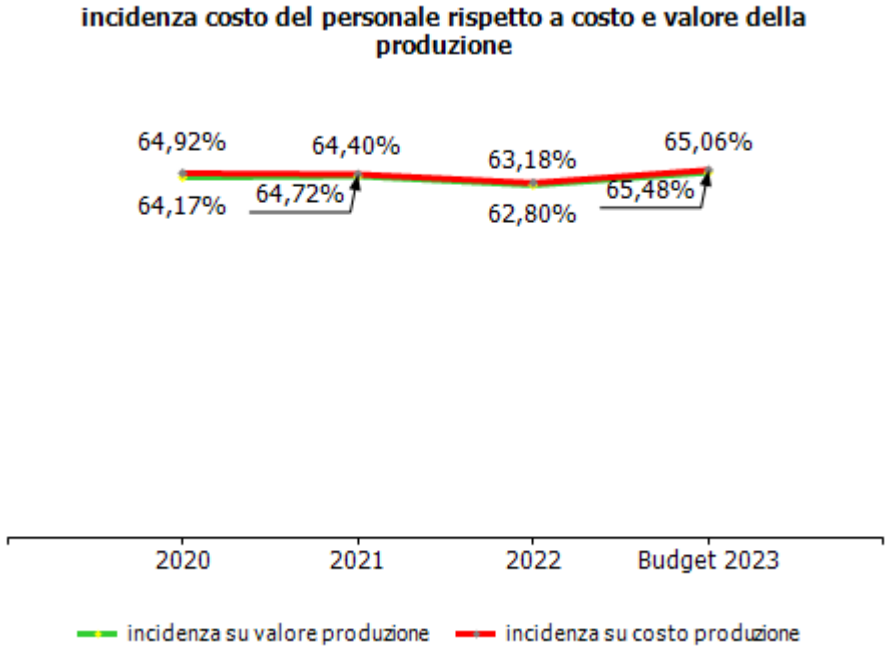


Nella voce "altri ricavi e proventi" sono ricompresi i corrispettivi per i contratti di servizio.


incidenza contratto di servizio Comune di Genova
0,5
0,4
0,3
0,2
0,1
0
49%
49%
46%
46%
45%
45%
46%
46%
2020
2021
2022
Budget 2023
incidenza cds/valore della produzione
incidenza cds/costi della produzione

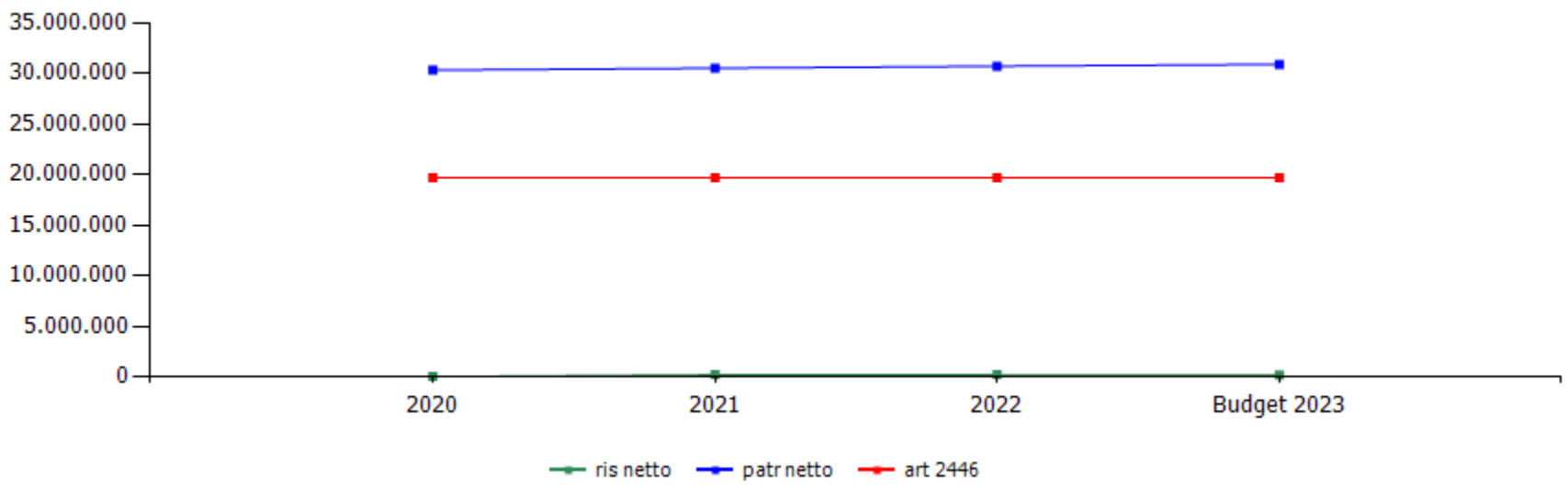
COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.904.096	24.610.861	37,46%	27.818.175	13,03%	22.795.000	-18,06%
Servizi	29.374.646	41.358.607	40,80%	44.765.654	8,24%	37.184.000	-16,94%
Godimento beni di terzi	1.947.750	2.429.686	24,74%	2.600.240	7,02%	2.943.000	13,18%
Personale	104.645.687	137.475.940	31,37%	137.181.071	-0,21%	139.750.000	1,87%
Ammortamenti e svalutazioni	3.550.001	1.100.000	-69,01%	200.000	-81,82%	7.250.000	3525,00%
Variazione rimanenze	-694.958	-139.754	-79,89%	19.396	-113,88%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	2.500.000	2.487.033	-0,52%	1.900.000	-23,60%	1.000.000	-47,37%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	1.945.469	3.076.107	58,12%	2.618.308	-14,88%	2.498.000	-4,59%
Totale costi della produzione	**161.172.691**	**212.398.480**	**31,78%**	**217.102.844**	**2,21%**	**213.420.000**	**-1,70%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-317.575**	**-512.916**	**-1.123.164**	**-1.100.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	13.543	1.975	2.595	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	331.118	514.891	1.125.759	1.100.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**188.803**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.200.267
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**1.389.070**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	12.529.050
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**13.918.120**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	24.547.094
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**38.465.214**
altre rettifiche	-15.193.447
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**23.271.767**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-36.026.398**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**857.333**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-11.897.298**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**27.906.490**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**16.009.192**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	5.355	200.726	188.803	180.000
patr netto	30.313.997	30.514.723	30.703.525	30.883.525
art 2446	19.680.976	19.680.976	19.680.976	19.680.976

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**44.993.668,00**	**50.683.372,00**
traffico	**43.066.935,00**	**48.043.811,00**
servizi di linea rete urbana	36.825.359,00	40.222.077,00
servizi di linea rete extraurbana	5.136.297,00	7.124.096,00
altri servizi (ospedale san martino, soc calcio ecc)	760.882,00	214.309,00
ferrovia genova casella	143.662,00	153.026,00
altri corrispettivi	200.735,00	330.303,00
sanzioni passeggeri rete urbana	**1.892.020,00**	**2.639.561,00**
sanzioni passeggeri rete extraurbana	**34.713,00**	**0,00**
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		**1.055.517,00**
altri ricavi e proventi	**168.471.848,00**	**166.675.922,00**
corrispettivo tpl da Città Metropolitana	**97.249.914,00**	**99.278.347,00**
servizio urbano (gomma, metropolitana, impianti fissi)	78.469.382,00	78.672.622,00
funicolare granarolo	774.685,00	774.685,00
navebus	90.909,00	90.909,00
servizio extra urbano	17.914.938,00	18.104.799,00
altri contributi servizio extraurbano	0,00	1.635.332,00
contributo per copertura oneri rinnovi CCNL da Città Metropolitana	**16.886.688,00**	**17.103.444,00**
quota Comune	4.200.000,00	4.200.000,00
quota Regione	12.686.688,00	12.903.444,00
contributo Regione Ferrovia Genova Casella	**1.857.282,00**	**1.873.200,00**
sanzioni corsie gialle	2.920.125,00	2.718.562,00
rimborsi e penali	6.614.658,00	887.988,00
canoni pubblicitari	576.435,00	742.181,00
rimborsi emergenza ponte Morandi- San Giorgio	1.434.862,00	0,00
rimborsi emergenza Covid	20.122.366,00	9.372.000,00
ricavi Città Metropolitana	0,00	8.697.362,00
sopravvenienze attive	17.184.418,00	11.531.122,00

altri ricavi	3.625.100	14.471.716,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**213.465.516,00**	**218.414.811,00**

Altri ricavi: 95k€ affitti / 516k€ proventi vari / 328k€ prestazioni a terzi / 95k€ ricavi service ATP / 460k€ credito imposta accisa gasolio / 783k€ credito energia / 4.000k€ contributo caro energia / 7.571k€ rapporti in corso con Trenitalia

Sopravvenienze pari a 11,5 k€ circa relative a:

- 2,68 k€ per smobilizzo fondo franchigie assicurative
- 2,3 k€ per smobilizzo fondo svalutazione crediti
- 1,7 k€ per smobilizzo fondo obsolescenza scorte
- 1 k€ per smobilizzo fondo contenzioso Irap
- 0,98 k€ per transazione ASPI
- 0,75 k€ contributi per gratuità 2021
- 0,5 k€ per smobilizzo fondo ATP
- 0,4 k€ per credito Inail 2020
- 0,3 k€ per smobilizzo fondo franchigie
- 0,28 k€ penali
- 0,2 k€ per credito imposta innovazione
- 0,43 k€ per altre sopravvenienze attive

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**137.475.940,00**	**137.181.071,00**
tempo indeterminato	137.475.940,00	137.111.471,00
tempo determinato	0,00	69.600,00
MATERIALI	**24.471.107,00**	**27.837.571,00**
ricambi	4.465.746,00	6.468.818,00
carburanti	16.108.283,00	20.853.734,00
vestiario	885.244,00	280.667,00
altri materiali	3.011.834,00	234.352,00
SERVIZI	**41.358.607,00**	**44.765.654,00**
mensa/buoni pasto	664.775,00	728.506,00
formazione	280.321,00	615.929,00
utenze	**3.668.290,00**	**7.288.926,00**
telefonia	429.031,00	478.686,00
energia elettrica	2.671.192,00	5.912.043,00
gestione calore	298.641,00	697.996,00
acqua	269.426,00	200.201,00
manutenzioni	**6.683.156,00**	**7.261.099,00**
manutenzioni effettuate da terzi	6.066.528,00	6.707.708,00
manutenzioni hw/sw	616.628,00	553.391,00
pulizia	**4.714.493,00**	**4.266.856,00**
locali	1.636.342,00	1.577.686,00
bus e filobus	3.078.151,00	2.689.170,00
trasporti	12.389.801,00	11.261.511,00
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**269.051,00**	**525.052,00**
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	269.051,00	525.052,00

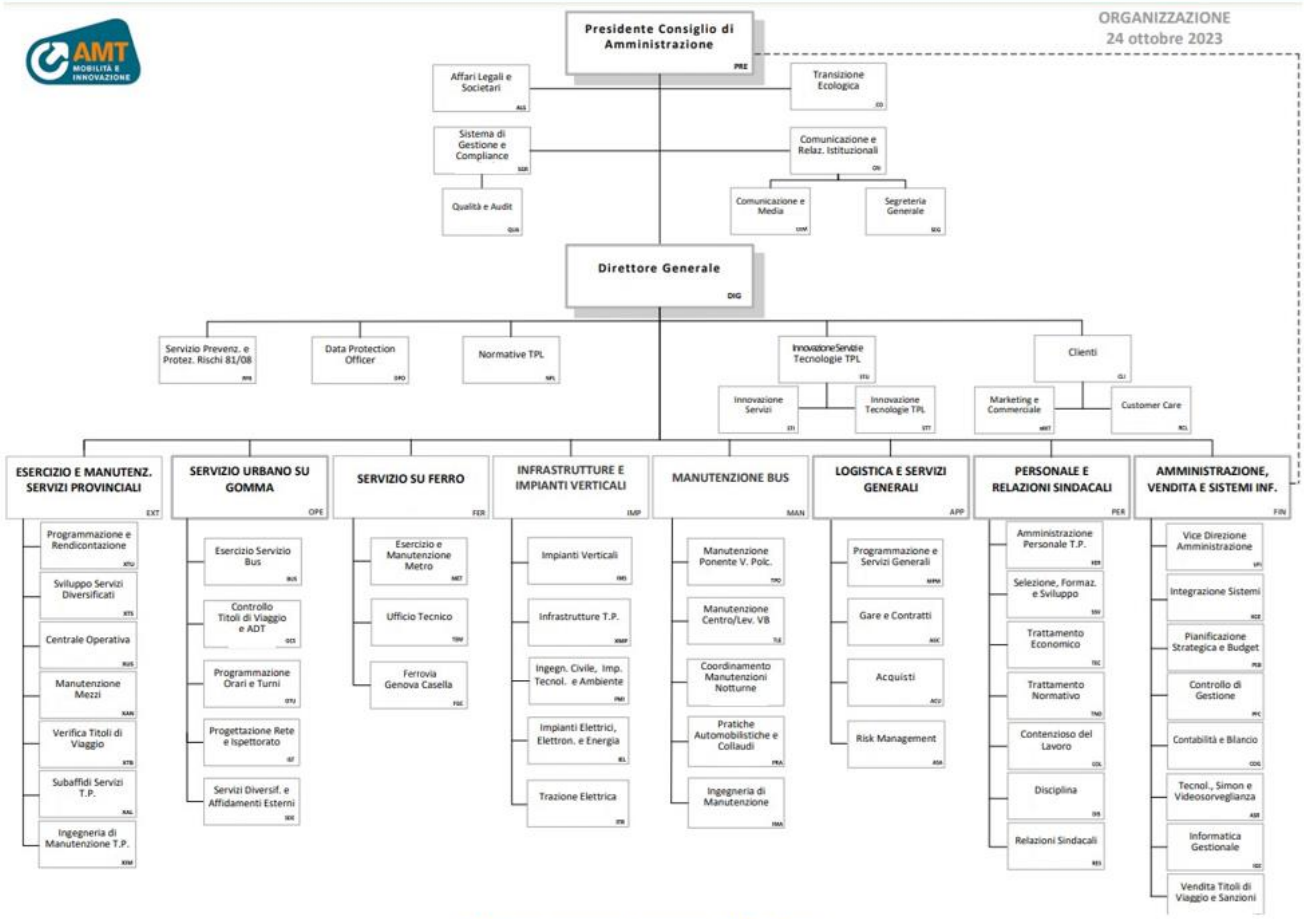
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	5.451.249,00	5.506.374,00
spese postali	15.420,00	30.618,00
smaltimento rifiuti	125.448,00	134.847,00
sorveglianza	713.064,00	706.259,00
organi sociali	**137.372,00**	**134.810,00**
amministratori	56.004,00	54.564,00
collegio sindacale	81.368,00	80.246,00
servizi a supporto	**863.267,00**	**605.052,00**
assistenza ammva contabile	15.934,00	0,00
revisione contabile	55.125,00	60.731,00
assistenza fiscale	8.112,00	4.992,00
assistenza legale	193.937,00	133.688,00
di cui per assistenza in giudizio	144.996,00	72.268,00
gestione paghe e contributi	3.900,00	5.340,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	469.606,00	400.301,00
sicurezza	50.772,00	0,00
qualità	57.650,00	0,00
spese notarili	8.231,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	1.302.193,00	1.788.533,00
organismo di vigilanza	0,00	0,00
manovra bus	2.145.428,00	2.006.886,00
compensi ai rivenditori	1.621.982,00	1.543.676,00
stampe aziendali (orari, ecc)	2.928,00	2.051,00
commissioni e spese bancarie	310.369,00	358.669,00
personale in distacco	0,00	0,00

GODIMENTO BENI DI TERZI	**2.429.686,00**	**2.600.240,00**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**432.103,00**	**438.508,00**
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	432.103,00	438.508,00
noleggi	**174.285,00**	**291.464,00**
automezzi	174.285,00	291.464,00
telefoni	0,00	0,00
altro	237.133,00	214.935,00
leasing	205.258,00	184.030,00
canone metropolitana	1.020.000,00	1.020.000,00
licenze e brevetti	360.907,00	451.303,00
ONERI DIVERSI	**3.076.107,00**	**2.618.308,00**
altri oneri	683.775,00	526.852,00
imposte e tasse	**1.592.115,00**	**1.474.062,00**
imu	431.326,00	436.732,00
cosap	18.895,00	18.191,00
tassa rifiuti	565.633,00	593.486,00
tasse di proprietà	561.254,00	412.590,00
imposta di bollo	15.007,00	13.063,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	546.653,00	308.200,00
valori bollati	0,00	0,00
quote associative	243.967,00	273.678,00
trasferte	9.597,00	35.516,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**1.100.000,00**	**200.000,00**
imm immateriali	0,00	0,00
imm materiali	0,00	0,00
acc fondo svalutazione	1.100.000,00	200.000,00

ACCANTONAMENTI	**2.487.033,00**	**1.900.000,00**
per rischi	**1.492.197,00**	**1.500.000,00**
rinnovo ccnl	0,00	0,00
franchigie assicurative	1.492.197,00	1.500.000,00
altri	994.836,00	400.000,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MAGAZZINO	**0,00**	**0,00**
rimanenze magazzino	0,00	0,00
accantonamenti obsolescenza	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**212.398.480,00**	**217.102.844,00**

Consuntivo 2022 servizi diversi:
970 mila euro prestazioni diverse (università genova, servizio recapito sanzioni, certificazione qualità, taratura strumenti meccanici); 624 mila euro consulenze professionali e tecniche (escluse legali).

Organigramma



Muoviamoci verso il futuro

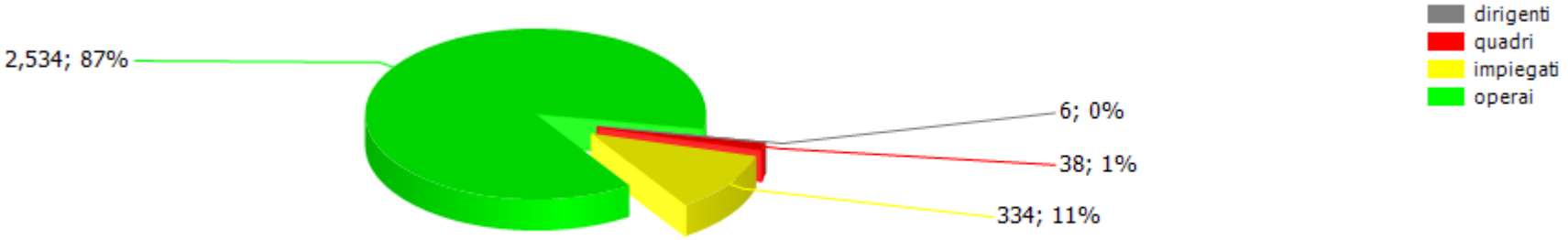
anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	6	0	1	0	0	4	2	0	59,0	5	1	0	0	0
quadri	38	0	4	0	0	29	9	0	55,0	25	13	0	0	0
impiegati	334	9	10	23	3	231	103	15	49,0	83	171	80	2	9
operai	2.534	155	91	3	23	2.290	244	8	45,0	45	1.270	1.219	3	39
totale	**2.912**	**164**	**106**	**26**	**26**	**2.554**	**358**	**23**	**45,6**	**158**	**1.455**	**1.299**	**5**	**48**

% assenza **21.8**

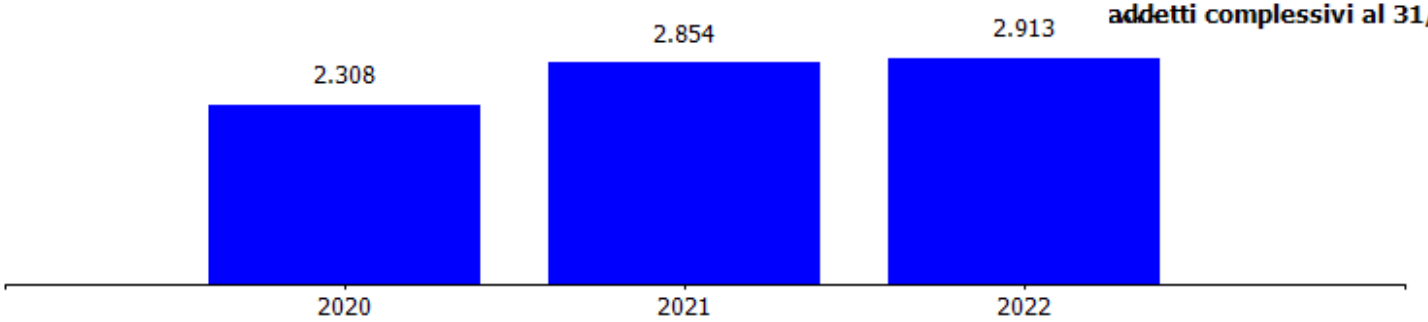
include qualsiasi motivo di assenza (inclusi congedi e scioperi) % assenza per ferie = 10,1

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	1	1	0	0	0	1	0	0	68,0	1	0	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**1**	**1**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**68,0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**

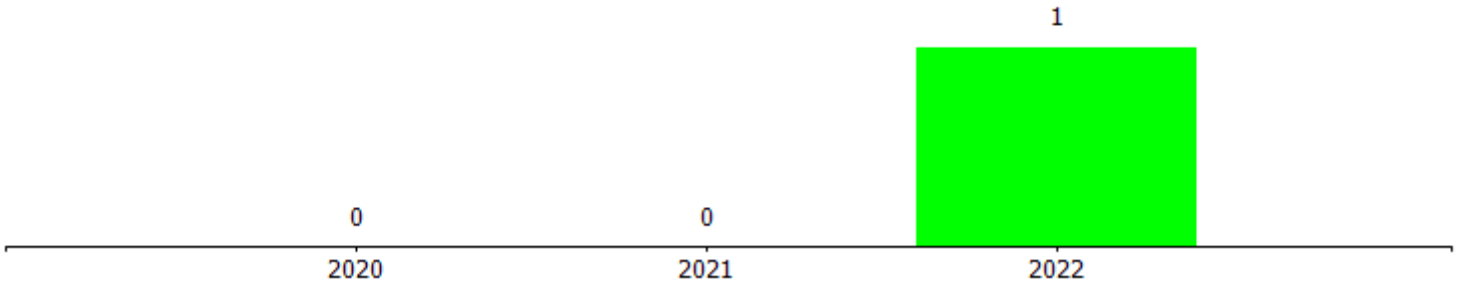
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	7,00	7,00	0,00
retribuzione	736.835,00	662.962,00	-73.873,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	122.685,00	137.458,00	14.773,00
contributi inps + inail	231.453,00	158.319,00	-73.134,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	53.721,00	61.508,00	7.787,00
costo totale	1.144.694,00	1.020.247,00	-124.447,00
costo medio	163.527,71	145.749,57	-17.778,14
retribuzione lorda media annua	122.788,57	114.345,71	-8.442,86
quadri			
addetti medi (n°)	40,00	39,00	-1,00
retribuzione	2.787.382,00	2.518.350,00	-269.032,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	35.579,00	27.100,00	-8.479,00
premio di risultato	197.384,00	203.902,00	6.518,00
contributi inps + inail	703.526,00	601.397,00	-102.129,00
altri contributi e fondi	-88.794,00	-77.333,00	11.461,00
tfr	190.796,00	199.302,00	8.506,00
costo totale	3.825.873,00	3.472.718,00	-353.155,00
costo medio	95.646,83	89.044,05	-6.602,77
retribuzione lorda media annua	75.508,63	70.496,21	-5.012,42

Non è presente personale in distacco presso la società.

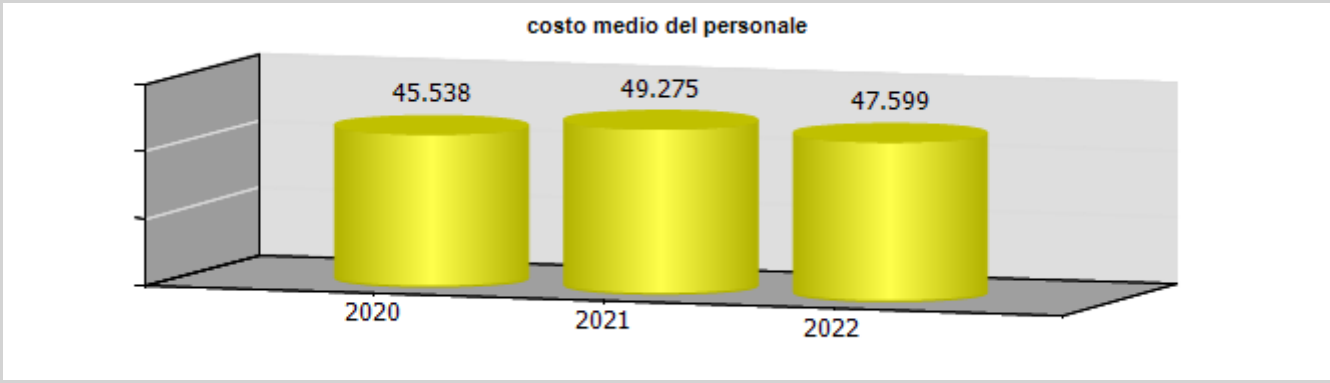
Non ci sono dipendenti di Amt s.p.a distaccati presso altre società.

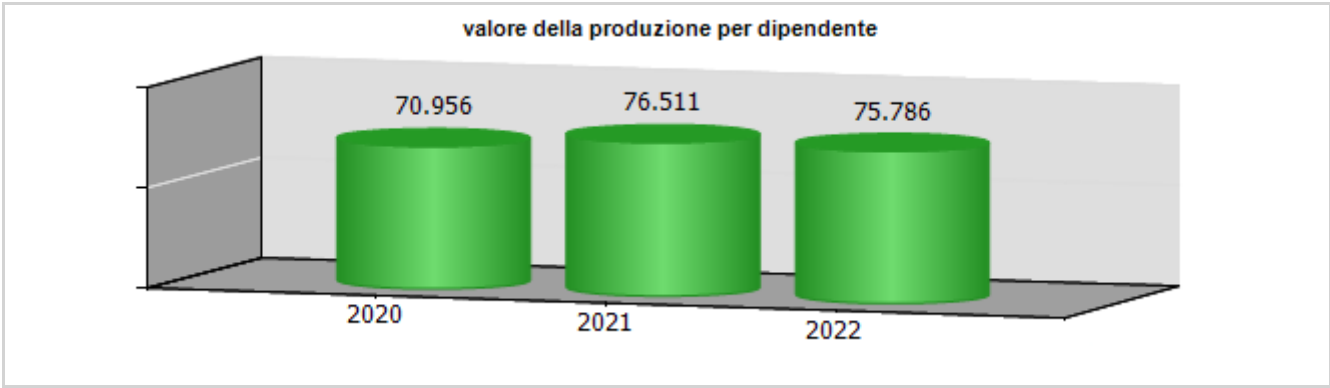
impiegati			
addetti medi (n°)	307,00	325,00	18,00
retribuzione	12.131.887,00	12.739.014,00	607.127,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	240.049,00	283.340,00	43.291,00
premio di risultato	712.995,00	569.197,00	-143.798,00
contributi inps + inail	3.047.860,00	3.042.153,00	-5.707,00
altri contributi e fondi	-386.470,00	-391.188,00	-4.718,00
tfr	826.581,00	983.825,00	157.244,00
costo totale	16.572.902,00	17.226.341,00	653.439,00
costo medio	53.983,39	53.004,13	-979,27
retribuzione lorda media annua	42.621,93	41.820,16	-801,77
operai			
addetti medi (n°)	2.436,00	2.511,00	75,00
retribuzione	83.344.282,00	82.637.750,00	-706.532,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	4.364.679,00	4.342.497,00	-22.182,00
premio di risultato	3.786.246,00	4.424.162,00	637.916,00
contributi inps + inail	21.311.886,00	19.468.850,00	-1.843.036,00
altri contributi e fondi	-2.654.989,00	-2.503.479,00	151.510,00
tfr	5.780.367,00	7.091.985,00	1.311.618,00
costo totale	115.932.471,00	115.461.765,00	-470.706,00
costo medio	47.591,33	45.982,38	-1.608,94
retribuzione lorda media annua	37.559,61	36.401,60	-1.158,01
totale costo personale	**137.475.940,00**	**137.181.071,00**	**-294.869,00**
addetti medi	**2.790,00**	**2.882,00**	**92,00**
costo medio	**49.274,53**	**47.599,26**	**-1.675,27**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impiegati			
addetti medi (n°)	0,00	1,00	1,00
costo totale	0,00	69.600,00	69.600,00
costo medio	0,00	69.600,00	69.600,00
-totale costo personale	**0,00**	**69.600,00**	**69.600,00**
addetti medi	**0,00**	**1,00**	**1,00**
costo medio	**0,00**	**69.600,00**	**69.600,00**

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

costo del personale
104.645.687
137.475.940
137.181.071
139.750.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
45.538
49.275
47.599
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
70.956
76.511
75.786
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
autoferrotranvieri	01012021 - 31122023	0,00	6.285.000,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	21.964.675,00	34.693.884,00	29.677.522,00	32.400.000,00
risorse per premio di risultato	4.902.317,00	6.157.150,00	6.815.637,00	9.500.000,00
altro	17.062.358,00	28.536.734,00	22.861.885,00	22.900.000,00
premio di risultato medio individuale	2.124,00	2.157,00	2.340,00	3.261,00
straordinario	4.155.523,00	6.225.900,00	6.242.846,00	6.000.000,00

la voce 'risorse per premio di risultato' Proiez. 2023 è adeguata al nuovo PDR conseguente al nuovo Contratto Integrativo

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	01012019 - 31122023	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	131.648,00	164.497,00	193.130,00	192.891,00
risorse per premio di risultato	131.648,00	164.497,00	184.428,00	158.081,00
altro	0,00	0,00	8.702,00	34.810,00
premio di risultato medio individuale	21.941,00	23.500,00	26.347,00	26.347,00

la voce 'altro' Cons. 2022 e Cons. 2023 rappresenta il rinnovo contrattuale

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	81.288.107	103.211.013
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	42.821	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	21.389.116	24.691.245
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	8.462.257	8.336.620
7 Oneri per il nucleo	556.020	728.507

familiare, buoni pasto (mensa)		
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	268.047	615.929
10 Altri oneri	358.146	942.193
TOTALE A)	**112.364.514**	**138.525.507**
B		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	268.047	615.929
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	6.000	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	1.913.000	8.200.000
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
Totale B)	**2.187.047**	**8.815.929**
Totale A-B	**110.177.467**	**129.709.578**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	2.436	2.854
Assunzioni	21	164
Cessazioni	77	106
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**2.380**	**2.912**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0
Assunzioni	0	1
Cessazioni	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**1**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**2.380**	**2.913**
Margine Operativo Lordo aziendale	15.644.155	3.411.967
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,14**	**0,02**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	7.933.403,00	4.654.069,00	-3.279.334,00	3.411.967,00	-1.242.102,00	9.630.000,00	6.218.033,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,01	0,00	-0,01	0,00	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00		
Indebitamento Finanziario	31.173.085,00	52.545.574,00	21.372.489,00	53.402.907,00	857.333,00	69.158.000,00	15.755.093,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-12.833.128,00	-24.639.084,00	-11.805.956,00	-37.393.715,00	-12.754.631,00	-43.828.000,00	-6.434.285,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,11	0,07	-0,04	0,06	-0,01		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	7,77	12,52	4,75	15,15	2,63		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	97.165.372,00	206.126.059,00	108.960.687,00	253.808.099,00	47.682.040,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-73.009.044,00	-103.460.180,00	-30.451.136,00	-132.553.570,00	-29.093.390,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,57	0,67	0,10	0,66	-0,01		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-77.418.556,00	-108.657.618,00	-31.239.062,00	-139.431.612,00	-30.773.994,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,55	0,65	0,10	0,64	-0,01		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-138.251.986,00	-175.765.838,00	-37.513.852,00	-211.237.850,00	-35.472.012,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,18	0,15	-0,03	0,13	-0,02		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-73.009.044,00	-103.460.180,00	-30.451.136,00	-132.553.570,00	-29.093.390,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,57	0,50	-0,07	0,45	-0,05		

Gli indicatori di liquidita' risentano nel calcolo della classificazione tra le passività' a breve termine dei risconti passivi a lungo termine che se riclassificati porterebbero a un miglioramento della correlazione temporale fonti e impieghi.

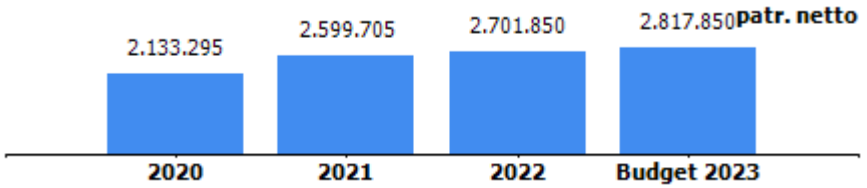
Genova Parcheggi s.p.a.

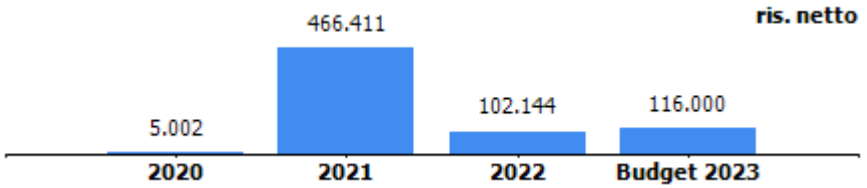
oggetto sociale (estratto)
progettazione, realizzazione e gestione di parcheggi pubblici e privati di superficie ed in struttura, di impianti e sistemi tecnologici/informatici connessi al controllo della sosta, al pagamento della stessa, al monitoraggio dello stato di saturazione ed occupazione; progettazione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

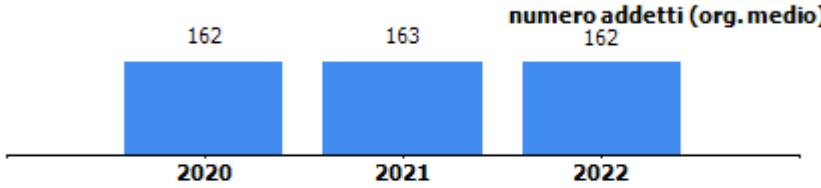
capitale sociale: € 516.000,00

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

servizi affidati dal Comune di Genova:
servizi attinenti alla gestione sosta a pagamento su suolo pubblico ed in strutture dedicate; esercizio delle funzioni di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta (ausiliari del traffico); gestione contravvenzioni Polizia Municipale;gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per la sicurezza stradale.
durata del contratto di servizio: : con D.C.C 5/12.1.2021 è stato approvato l'affidamento in house della gestione integrata dei servizi pubblici per lo sviluppo della mobilità sostenibile nel Comune di Genova. Il contratto avrà scadenza il 31.12.2025 con opzione di rinnovo per ulteriori 5 anni.
carta dei servizi: aggiornata 2023







risultato netto al 31 dicembre 2022: € 102.144

contratto di servizio	2021	2022	previsione 2023
fatturato corrispettivo per bike sharing (IVA esclusa)	0	100.000	100.000
fatturato per convenzione ausiliari del traffico corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	804.491	847.238	850.000
fatturato per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA esclusa)	4.664.527	4.874.788	5.050.000
fatturato per gestione service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale (IVA esclusa)	465.935	596.000	695.000
previsione - accertamento canone gestione servizio sosta corrisposto al comune da genova parcheggi	3.672.555	3.679.104	3.668.330
previsione - impegno per corrispettivo bike sharing (IVA inclusa)	0	122.000	122.000
previsione - impegno per convenzione ausiliari del traffico (IVA inclusa)	981.479	1.260.000	1.300.000
previsione-impegno per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA inclusa)	5.800.000	6.168.317	4.400.000
previsione-impegno per service strumentazioni di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale (IVA inclusa)	605.146	728.271	728.272

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

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

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

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

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo
	amministratore unico	assemblea	02/05/2023- approvazione bilancio al 31/12/2025	32.000,00 €

amministratore unico scaduto

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

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo
	presidente	comune di genova	02/05/2023 - approvazione bilancio al 31/12/2025	10.000,00 €
	sindaco	comune di genova	02/05/2023 - approvazione bilancio al 31/12/2025	6.700,00 €
	sindaco	comune di genova	02/05/2023 - approvazione bilancio al 31/12/2025	6.700,00 €
	sindaco supplente	comune di genova	02/05/2023 - approvazione bilancio al 31/12/2025	0,00 €

	sindaco supplente	comune di genova	02/05/2023 - approvazione bilancio al 31/12/2025	0,00 €

collegio sindacale scaduto

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

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**4.092.824**	**4.145.656**	**3.806.737**
Immobilizzazioni immateriali	411.402	202.435	212.599
Immobilizzazioni materiali	3.668.675	3.930.474	3.581.391
Immobilizzazioni finanziarie	12.747	12.747	12.747
Attivo circolante	**6.417.471**	**8.511.418**	**6.567.124**
Rimanenze	224.187	191.795	183.334
Crediti	3.134.420	3.479.085	2.624.950
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	3.058.864	4.840.538	3.758.840
Ratei e risconti	**72.582**	**129.718**	**108.615**
Totale attivo	**10.582.877**	**12.786.792**	**10.482.476**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**2.133.295**	**2.599.705**	**2.701.850**
Fondi rischi e oneri	**172.927**	**136.239**	**121.514**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**372.750**	**379.874**	**380.004**
Debiti	**6.977.427**	**8.623.251**	**6.284.835**
Ratei e risconti	**926.478**	**1.047.723**	**994.273**
Totale passivo e patrimonio netto	**10.582.877**	**12.786.792**	**10.482.476**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	769.219	440.541	488.954
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	2.079.038	1.753.408	1.804.136
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	12.138	15.344	31.417
altro	274.025	1.269.792	300.443
totale	**3.134.420**	**3.479.085**	**2.624.950**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	307.633	278.335	249.036
verso fornitori	2.597.577	4.265.943	1.982.096
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	2.740.114	2.362.705	2.261.423
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	23.231	35.391	64.619
altro	1.308.872	1.680.877	1.727.661
totale	**6.977.427**	**8.623.251**	**6.284.835**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	516.000	516.000	516.000
Riserva legale	110.017	110.017	110.017
Altre Riserve	1.182.779	1.131.941	1.094.451
Utili (perdite) portati a nuovo	319.496	375.336	879.238
Utile (perdita) dell'esercizio	5.002	466.411	102.144
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**2.133.294**	**2.599.705**	**2.701.850**

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni

Immateriali: in incremento i costi di ristrutturazione su beni di terzi a fronte degli interventi operati presso l'Ospedale San Martino di Genova.

Materiali: impianti e macchinari + € 113.120, attrezzature industriali e commerciali + € 101.135, altri beni + € 79.198.

Crediti

In decremento rispetto al 2021 (- € 854.135). La componente principale è costituita dalla voce "Crediti verso controllante" pari a € 1.804.136 si riferisce per l 'intero a crediti commerciali vantati nei confronti del Comune di Genova in relazione a prestazioni di servizi rese in favore del medesimo a fronte delle convenzioni e dei contratti vigenti. A tale credito si contrappone un debito nei confronti del Comune pari a € 2.261.423 in relazione, per lo più, al saldo del canone concessorio anno 2022.

Debiti

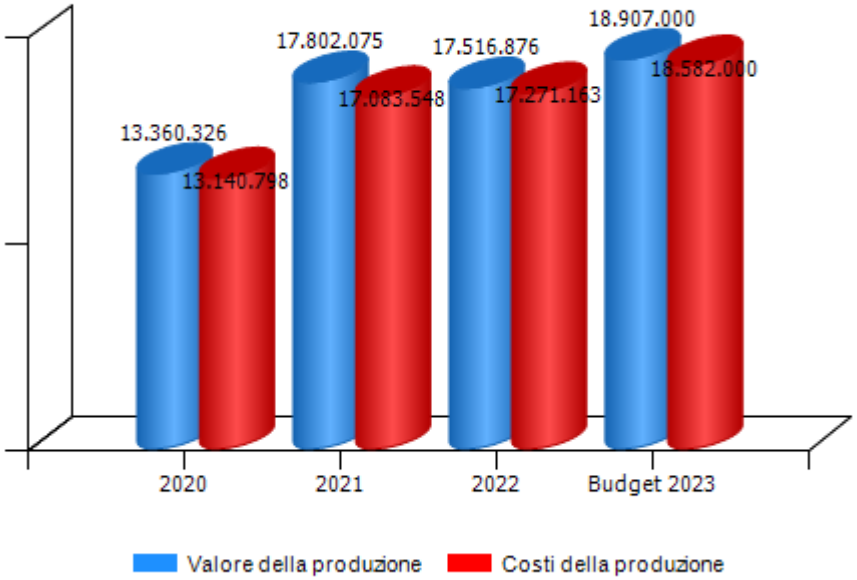
In decremento rispetto al 2021 (- € 2.338.416) soprattutto nella componente debiti verso fornitori. La società non presenta debiti verso banche. La voce "debiti verso altri finanziatori" è rappresentata dal debito residuo verso Regione Liguria relativo al finanziamento infruttifero di interessi erogato nel 2004 per la realizzazione del parcheggio interrato di Carignano. Nel 2022 è avvenuto il regolare rimborso per €29.298.

Fondi rischi

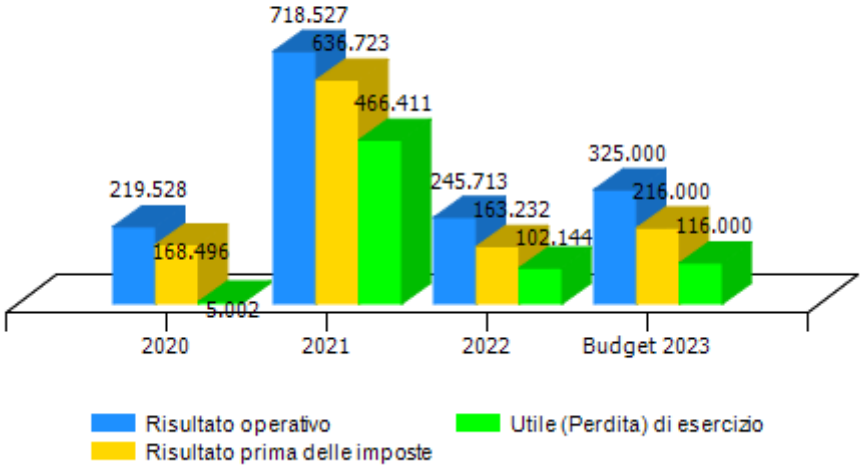
Si tratta delle residue imposte differite iscritte alla data del 31/12/2020 a fronte della sospensione integrale degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali operata in pari data, con contestuale mantenimento dell'originario piano di ammortamento ai fini fiscali ex art. art. 60 co. 7quinquies della Legge n. 126/2020. Rispetto alla data del 31/12/2021 si registra un decremento di € 14.725 per effetto del parziale riassorbimento della tassazione differita alla data del 31/12/2022.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	13.360.326	17.802.075	17.516.876	18.907.000
Costi della produzione (B)	13.140.798	17.083.548	17.271.163	18.582.000
Risultato operativo (A-B)	219.528	718.527	245.713	325.000
Gestione finanziaria	-51.032	-81.804	-82.481	-109.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	168.496	636.723	163.232	216.000
Imposte sul reddito	163.494	170.312	61.088	100.000
Utile (Perdita) di esercizio	5.002	466.411	102.144	116.000

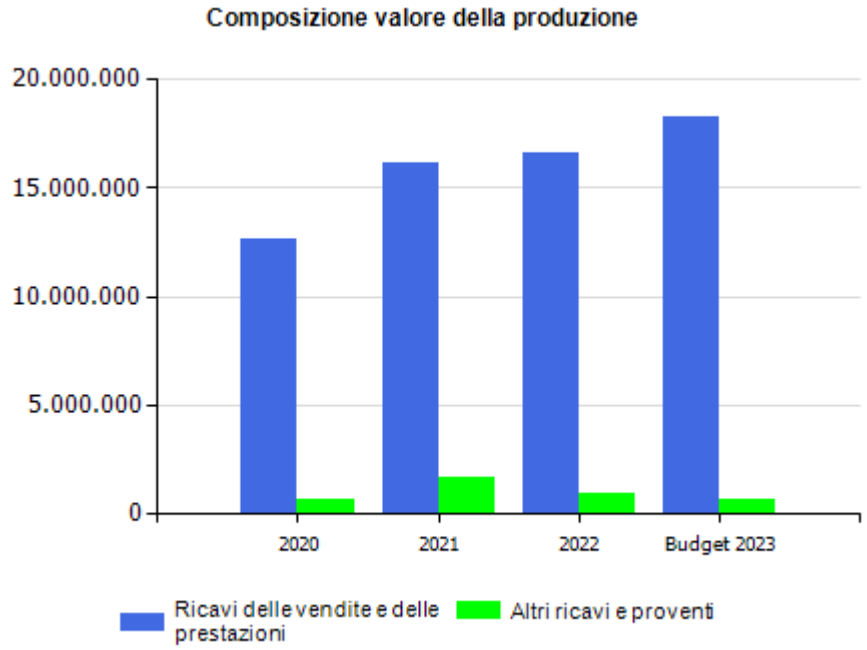
Andamento valore e costo della produzione

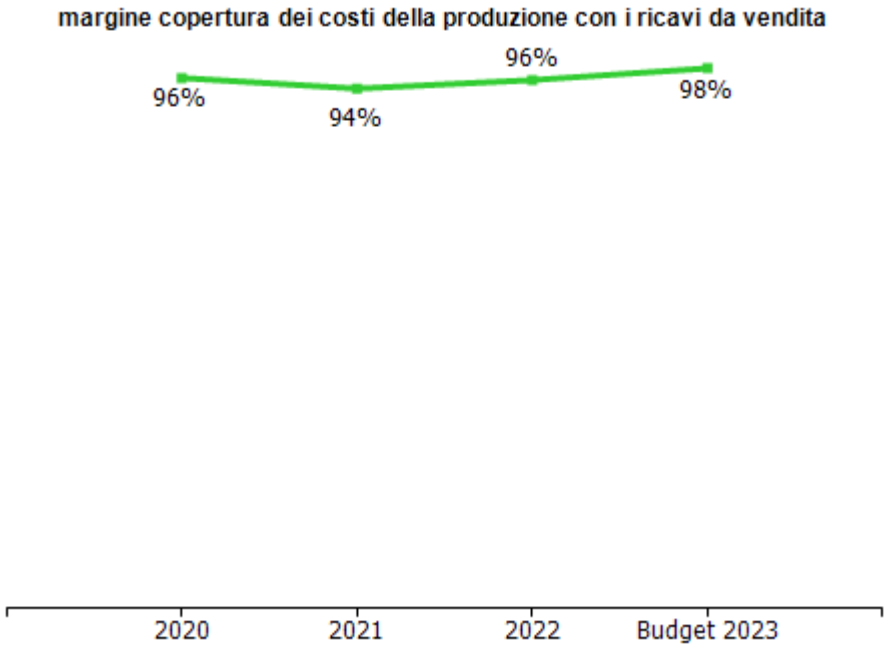


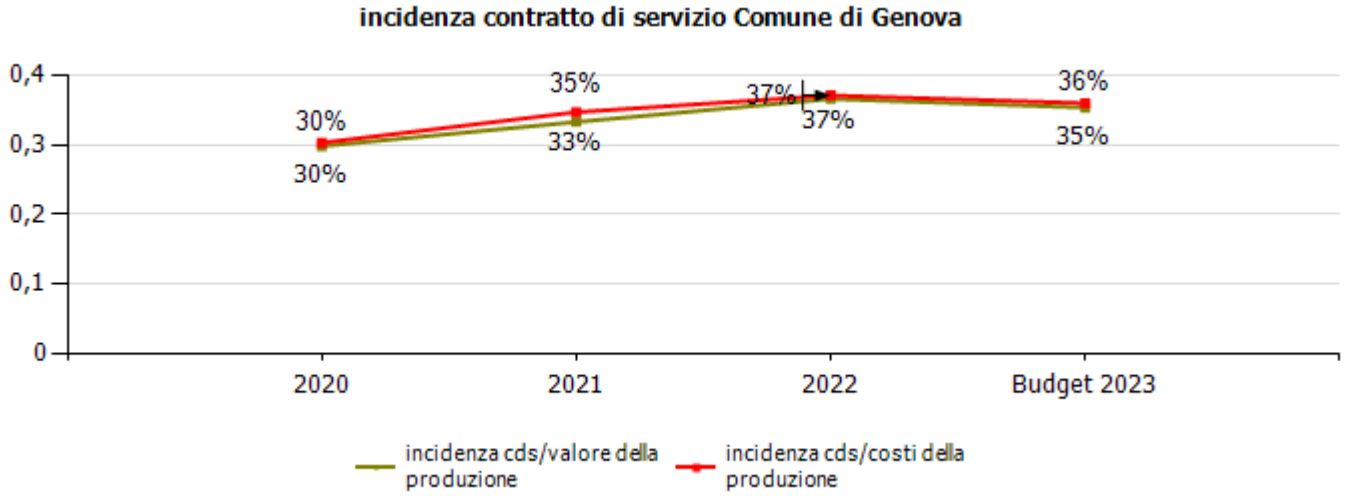
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



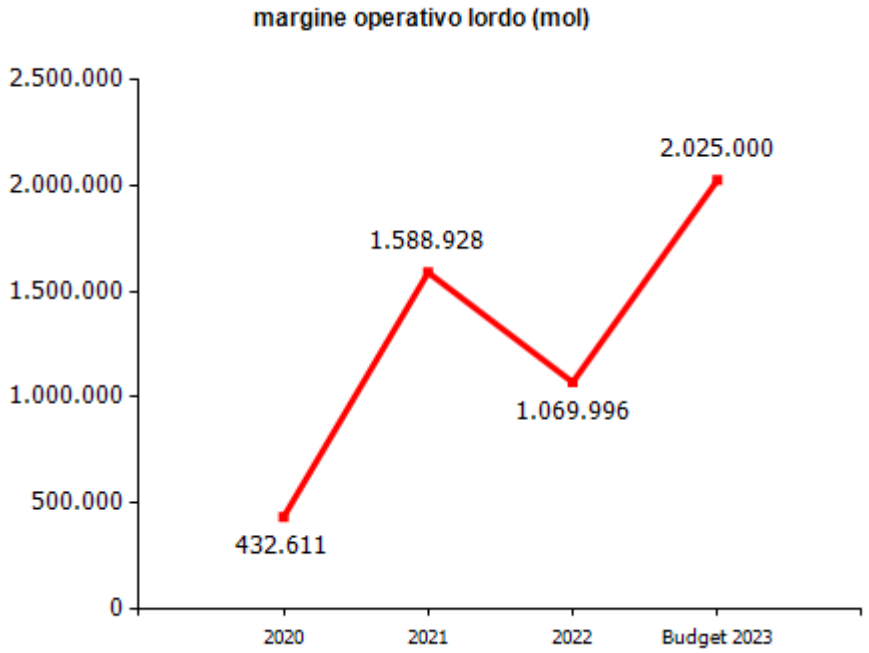
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.650.860	16.120.005	27%	16.564.235	3%	18.215.000	10%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	709.466	1.682.070	137%	952.641	-43%	692.000	-27%
Totale valore della produzione	**13.360.326**	**17.802.075**	**33%**	**17.516.876**	**-2%**	**18.907.000**	**8%**

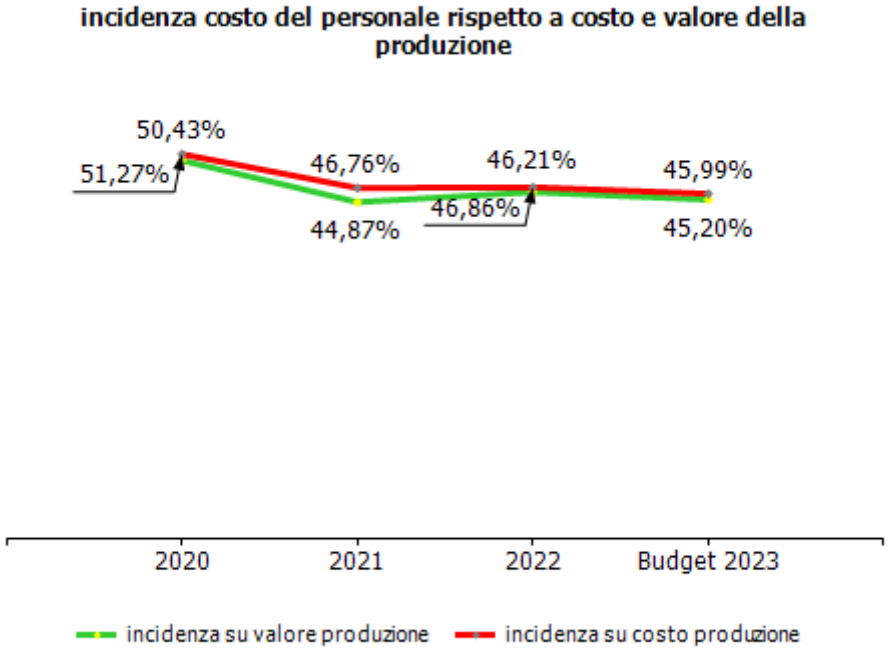





incidenza contratto di servizio Comune di Genova
0,4
0,3
0,2
0,1
0
30%
35%
37%
36%
30%
33%
37%
35%
2020
2021
2022
Budget 2023
incidenza cds/valore della produzione
incidenza cds/costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	180.893	344.044	90,19%	235.310	-31,60%	250.000	6,24%
Servizi	2.659.938	3.799.618	42,85%	4.060.960	6,88%	4.000.000	-1,50%
Godimento beni di terzi	3.280.623	3.802.194	15,90%	3.910.239	2,84%	3.985.000	1,91%
Personale	6.737.864	7.989.178	18,57%	8.094.792	1,32%	8.547.000	5,59%
Ammortamenti e svalutazioni	213.083	870.401	308,48%	824.283	-5,30%	1.350.000	63,78%
Variazione rimanenze	-21.430	32.392	-251,15%	8.461	-73,88%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	350.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	89.827	245.721	173,55%	137.118	-44,20%	100.000	-27,07%
Totale costi della produzione	**13.140.798**	**17.083.548**	**30,00%**	**17.271.163**	**1,10%**	**18.582.000**	**7,59%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-51.032**	**-81.804**	**-82.481**	**-109.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	500	319	4.322	1.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	51.532	82.123	86.803	110.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione in decremento rispetto al 2021(- € 285.199), ma in incremento in relazione ai ricavi caratteristici.

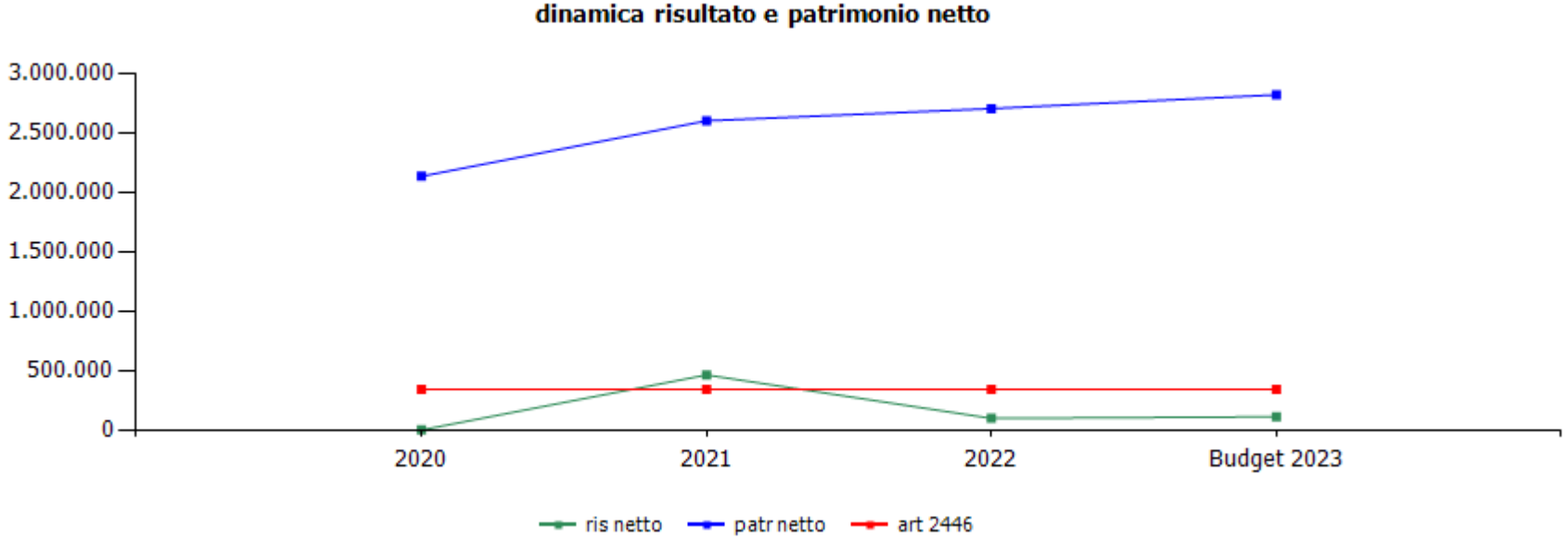
Ricavi delle vendite e delle prestazioni (+ € 444.230 rispetto al 2021): l'esercizio registra ricavi sostanzialmente in linea con quelli dell'anno precedente sia con riferimento agli introiti relativi alla sosta a rotazione sia con riferimento ai volumi di sanzioni gestite per conto della Polizia Locale del Comune di Genova. Si registra, invece, un'ulteriore crescita dei ricavi derivanti dall'attività di gestione degli impianti semaforici e tutor per conto della Polizia Locale del Comune. **Altri ricavi e proventi** (- € 729.429 rispetto al 2021): la voce registra un significativo decremento rispetto al passato esercizio, che, tuttavia, era stato caratterizzato da un importante voce di risarcimento danni (da parte di un fornitore) avente carattere non ricorrente.

Costi della produzione in aumento rispetto al 2021 (+ € 187.615).

Il **costo per servizi** in incremento per € 261.342 riconducibile alla crescita dei costi relativi ai servizi postali attinenti alla gestione delle contravvenzioni per la Polizia Locale del Comune di Genova. Il **costo per godimento di beni di terzi** evidenzia un aumento pari a € 108.045 da attribuirsi, per lo più, all'aumento del canone di concessione delle aree di sosta interne all'Ospedale San Martino, che è cresciuto di € 60.000 a seguito del venir meno di parte delle riduzioni riconosciute nell'anno 2021 a fronte delle limitazioni di accesso all'Ospedale causa epidemia da Covid-19. **Il costo del personale,** pur a fronte della riduzione del numero di addetti impiegati nell' anno, registra un incremento pari a € 105.614 conseguente ai trattamenti una tantum riconosciuti a tutti i dipendenti in occasione della sottoscrizione del nuovo contratto di lavoro di categoria e agli incentivi all'esodo riconosciuti ad un dirigente che ha concluso il proprio rapporto di lavoro con la società in chiusura di esercizio. Gli **ammortamenti** rilevano un aumento per € 81.399 riconducibile ai consistenti investimenti effettuati nel corso dell'anno 2021 per l'acquisizione di impianti semaforici e tutor finalizzati all'ampliamento della gestione delle attività per conto della Polizia Locale del Comune di Genova.

Gestione finanziaria in linea rispetto all' esercizio precedente. Si tratta di commissioni e spese bancarie e postali.

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**102.144**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	148.888
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**251.032**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	726.614
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**977.646**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-1.478.868
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**-501.222**
altre rettifiche	-147.891
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**-649.113**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-403.286**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-29.299**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-1.081.698**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**4.840.538**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**3.758.840**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	5.002	466.411	102.144	116.000
patr netto	2.133.295	2.599.705	2.701.850	2.817.850
art 2446	344.000	344.000	344.000	344.000

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**16.120.005,23**	**16.564.234,60**
sosta a rotazione	**5.869.074,36**	**5.808.933,45**
rotazione isole azzurre	2.501.620,87	2.397.483,45
abbonamenti isole	135.152,61	120.635,27
rotazione blu area	1.555.730,33	1.416.175,72
titoli di sosta	1.221.266,32	1.460.023,57
rotazione altri parcheggi	435.065,03	386.272,92
rotazione park interscambio	20.239,20	28.342,52
parcheggi riservati	**830.421,83**	**795.047,17**
parcheggi residenti	525.224,94	493.925,23
San Benigno	248.057,82	244.724,68
riservati Molo Archetti	39.070,36	38.742,55
King	18.068,71	17.654,71
contrassegni	**1.776.058,15**	**1.793.325,63**
abbonamenti residenti	738.223,25	716.516,25
altri abbonamenti blu area	664.481,77	691.812,47
ztl/blu area	84.468,05	80.247,81
ztl	288.885,08	304.749,10
bike sharing	96.080,00	206.353,43
servizi strumentali Comune	**5.130.461,63**	**5.470.788,42**
corrispettivo telecontrollo	0,00	0,00
emissione contrassegni handicap e corsie riservate	0,00	0,00
gestione contravvenzioni Polizia Municipale	4.664.526,93	4.874.787,83
gestione service di controllo e servizi ausiliari per sicurezza stradale	465.934,70	596.000,59
servizi extra Comune	**1.433.301,06**	**1.551.680,68**
rotazione altre concessioni	1.433.301,06	1.551.680,68
attività sanzionatorie	**804.490,93**	**847.238,00**

ricavi ausiliari anno in corso	520.661,97	530.763,00
ricavi ausiliari anni precedenti	135.855,25	84.601,00
ricavi ausiliari (equitalia)	147.973,71	231.874,00
manifestazioni e altre occupazioni	**38.639,01**	**76.707,78**
sosta nautico	22.686,88	16.000,00
sosta altre manifestazioni	0,00	45.200,85
ricavi da fatturazione occupazione	15.952,13	15.506,93
ricavi diversi	**141.478,26**	**14.160,04**
Attività accessorie contrassegni disabili	8.097,50	11.078,20
spedizione contrassegni	3.038,10	2.837,20
altri	130.342,66	244,64
altri ricavi e proventi	**1.682.069,97**	**952.641,06**
sopravvenienze attive	189.205,15	213.026,66
altri ricavi	1.167.847,59	414.477,37
penali	**325.017,23**	**325.137,03**
penali sosta a rotazione	220.021,84	234.115,55
penali accertate	101.114,00	90.215,00
altri ricavi da penali	3.881,39	806,48
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**17.802.075,20**	**17.516.875,66**

Servizi strumentali Comune: il nuovo contratto di servizio non prevede il corrispettivo per le attività di emissione dei contrassegni C.U.D.E. e corsie riservate e il corrispettivo per la manutenzione di primo livello dei varchi elettronici delle Z.T.L. e per la verifica dei transiti non autorizzati. **Bike sharing**: sono ricompresi 100.000 € previsti dal contratto di servizio per la gestione del servizio e 96.000 € relativi al Revamping.
Rotazione altre concessioni: include i ricavi da sosta dei parcheggi in struttura (Piazza Carignano e Via Carducci rispettivamente pari a 151.063 € e 245.495 €), del parcheggio all'interno dell'Istituto Gaslini (498.193 €) e delle aree dell'Ospedale Policlinico San Martino (656.929 €).
Sosta altre manifestazioni: è relativa agli incassi in occasione della manifestazione Euroflora.
Altri ricavi e proventi: la sottovoce "altri ricavi" include l'importo di 253.000 € derivante dalla soluzione positiva extra giudiziale di una controversia con un fornitore. L'importo della voce "sopravvenienze attive" include circa 200.000 € legata alla chiusura positiva della controversia indicata al punto precedente.

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**7.989.178,71**	**8.094.791,76**
tempo indeterminato	7.938.874,24	8.043.550,05
tempo determinato	50.304,47	51.241,71
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**376.436,00**	**243.770,82**
SERVIZI	**3.799.617,68**	**4.060.960,00**
mensa/buoni pasto	180.551,22	179.050,45
formazione	17.366,32	7.033,14
trasferte	814,15	1.992,01
utenze	**97.953,24**	**112.452,97**
telefonia	56.411,76	62.868,80
energia elettrica	40.830,72	48.904,99
gestione calore	0,00	0,00
acqua	710,76	679,18
manutenzioni	**508.695,06**	**522.336,66**
parcheggi	128.577,73	134.252,18
parcometri e attrezzature tecniche	229.210,11	239.488,47
manutenzioni hw/sw	99.856,25	74.322,27
altro	51.050,97	74.273,74
pulizia	**45.366,70**	**51.715,81**
locali	30.300,00	30.510,00
parcheggi	15.066,70	21.205,81
trasporti	**1.180,66**	**1.547,44**
trasporto bus operatori	0,00	0,00
altro	1.180,66	1.547,44
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**35.295,72**	**39.125,86**

spese rappresentanza	199,22	502,86
comunicazione, immagine, promozione, pubblicità	35.096,50	38.623,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	95.102,60	96.781,40
spese postali	2.112.722,06	2.364.515,77
smaltimento rifiuti	172.170,60	171.739,80
sorveglianza	12.080,00	16.030,00
organi sociali	**59.566,70**	**59.753,80**
amministratori	34.426,70	34.613,80
collegio sindacale	25.140,00	25.140,00
servizi a supporto	**120.898,36**	**94.586,02**
assistenza ammva contabile	23.306,40	23.316,80
revisione contabile	9.360,00	9.360,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	54.823,60	31.512,18
di cui per assistenza in giudizio	28.780,00	12.004,48
gestione paghe e contributi	7.523,36	7.381,92
medicina del lavoro - controlli sanitari	8.125,00	6.212,20
sicurezza	9.585,00	9.525,00
qualità	8.175,00	4.875,00
spese notarili	0,00	2.402,92
incarichi di studio, ricerca e consulenza	35.596,00	24.810,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	3.915,35	4.652,33
servizi diversi	266.731,03	277.439,30
organismo di vigilanza	8.831,33	10.920,00
compensi a rivendite	10.440,58	11.877,24
ritiro moneta	14.340,00	12.600,00
tagliandi ztl	0,00	0,00

personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**3.802.193,87**	**3.910.238,86**
concessioni	**3.180.052,01**	**3.244.783,16**
concessioni aree comune di genova	3.000.000,00	3.000.000,00
altro	180.052,01	244.783,16
fitti passivi	**472.935,76**	**480.728,30**
imm ad uso uffici	277.684,19	287.785,34
imm ed aree ad uso industriale	76.458,33	73.765,14
locazioni ed oneri accessori parcheggi (carducci ed altri)	118.793,24	119.177,82
noleggi	**4.674,14**	**6.433,86**
automezzi	4.403,12	6.152,47
telefoni	271,02	281,39
altro	144.531,96	178.293,54
leasing	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**245.721,27**	**137.118,41**
imposte e tasse	**8.110,70**	**10.336,62**
imu	0,00	0,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	8.110,70	10.336,62
perdite su crediti	59.507,83	28.257,90
sopravvenienze passive	141.582,80	4.862,28
valori bollati	11.491,94	15.210,00
altri oneri	25.028,00	78.451,61
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**870.400,63**	**824.283,00**
imm immateriali	175.786,60	99.669,00
imm materiali	484.023,50	641.540,00
acc fondo svalutazione	210.590,53	83.074,00

ACCANTONAMENTI	**0,00**	**0,00**
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**17.083.548,16**	**17.271.162,85**

L'importo della voce "MATERIALI" include 45.000 € di acquisti finalizzati al revamping del Bike Sharing.

L'incremento della sottovoce "altro" della voce "manutenzione" è da ricondursi per lo più a lavori di modifica del layout degli uffici esistenti.

L'importo sulla voce "relazione pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza" riflette il crescente utilizzo di social media nei rapporti con i clienti ed il pubblico.

L'aumento della voce "spese postali" consegue alla crescita (rispetto al 2021) dell'attività di gestione amministrativa delle contravvenzioni della Polizia Locale ed, in particolare, dell'attività di notifica.

La voce "servizi diversi" include diverse tipologie di costi tra i quali i più significativi a livello di importo sono: a) addebiti da parte della Polizia Locale delle visure al Dipartimento dei Trasporti Terresti (poco più di 92.000 €), b) servizi cloud (circa 43.650 €); c) servizi vari di supporto alla gestione del parcheggio dell'Istituto Gaslini e delle aree di sosta a San Martino (oltre 28.000 €); d) controllo flusso e accessi front-office (quasi 18.000 €); e) incarico DPO e gestione privacy a Liguria Digitale (circa 16.000 €) f) servizio di gestione del sistema d'interscambio con l'Agenzia delle Entrate e conservazione delle fatture elettroniche (circa 7.500 €); g) spese per sanificazione uffici (8.340 €).

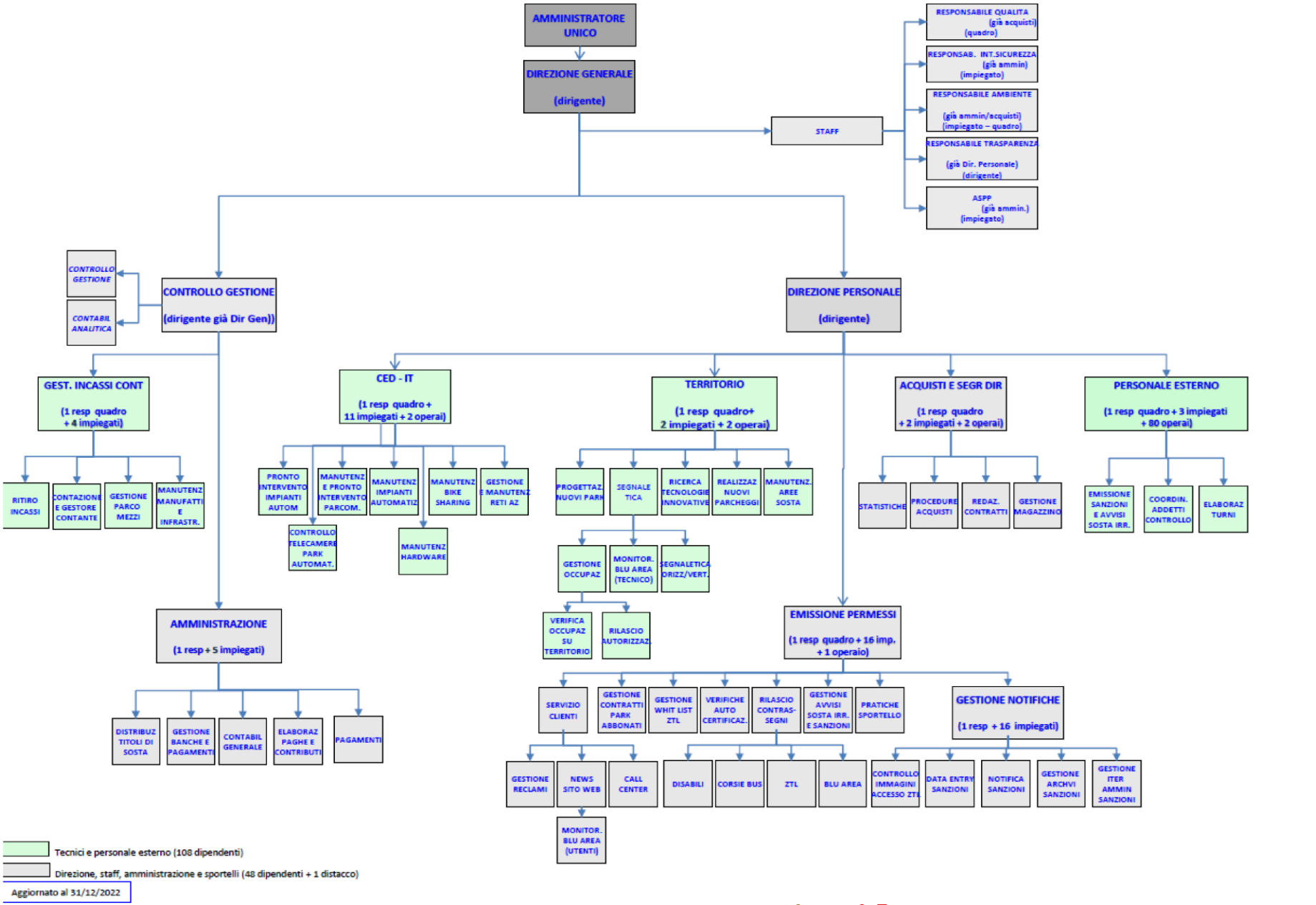
L'importo registrato sulla voce "altro" della macro voce "concessioni" comprende i canoni relativi ai parcheggi presso l'istituto Gaslini (59.783 €) e l'Ospedale San Martino (185.0000 €).

Gli importi più rilevanti che concorrono alla voce "altro" del "Godimento Beni di terzi" sono il canone per l'utilizzo dell'applicazione per la gestione del processo amministrativo delle sanzioni ed il costo delle licenze sui palmari forniti alla Polizia Locale (complessivamente oltre 127.475 €).

L'importo inserito nella sottovoce "altri oneri" della macro voce "Oneri Diversi" è in gran parte da ricondursi alle spese sostenute per la manifestazione Euroflora (pari a circa 61.300 €).

Rispetto all'anno precedente gli ammortamenti immateriali diminuiscono per cessato periodo di ammortamento, mentre gli ammortamenti materiali crescono sia in virtù di nuovi acquisti ma soprattutto a causa dei consistenti investimenti effettuati nel corso del 2021 per l'acquisizione di impianti semaforici e tutor, che nel 2022 hanno recepito l'applicazione dell'aliquota piena. Si ricorda che la Società ha differito gli ammortamenti relativi al 2020 sulla base dell'articolo 60 comma 7bis della Legge 126/2020.

GENOVA PARCHEGGI S.P.A. – WORKFLOW – ELABORAZIONE PER FUNZIONE



anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	2	0	1	0	0	1	1	0	60,5	0	2	0	0	0
quadri	7	0	0	0	0	6	1	0	53,29	2	3	2	0	0
impiegati	60	2	2	0	0	32	28	8	49,87	5	32	23	7	2
operai	88	0	5	0	0	73	15	13	49,32	1	37	50	4	6
totale	**157**	**2**	**8**	**0**	**0**	**112**	**45**	**21**	**49,85**	**8**	**74**	**75**	**11**	**8**

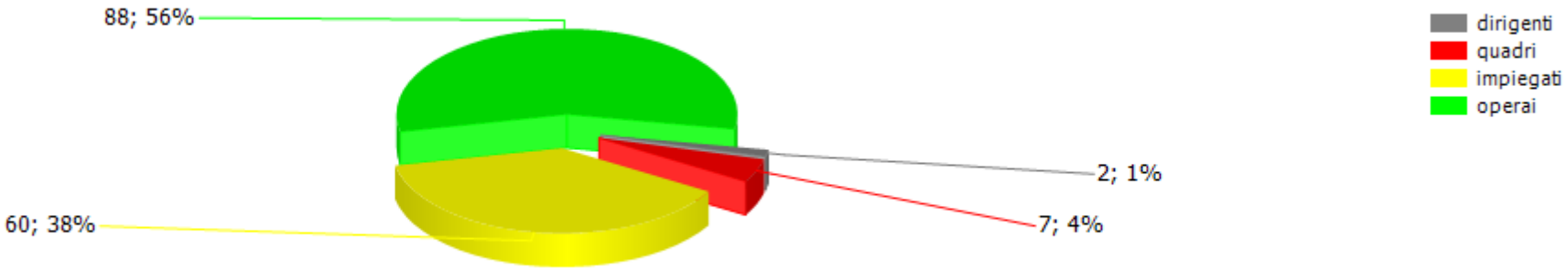
% assenza **24.1**

di cui per ferie e permessi 12.96

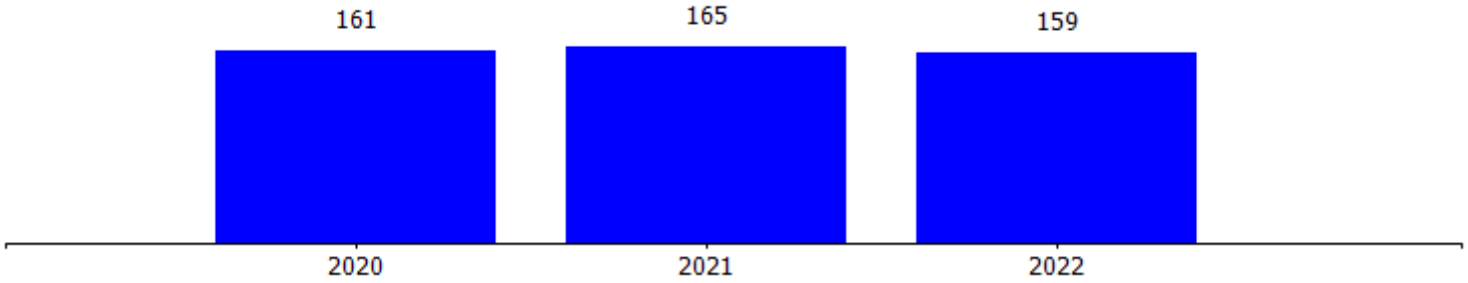
inidonei ex-lege: personale assunto nel rispetto della legge 68/99; inidonei altro: personale idoneo con limitazioni; dall'01/09/2021 n. 1 dipendente quadro in distacco c/o la Civica Amministrazione.

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
operai	2	0	0	0	0	1	1	1	51,5	0	0	2	0	1
totale	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**1**	**1**	**51,5**	**0**	**0**	**2**	**0**	**1**

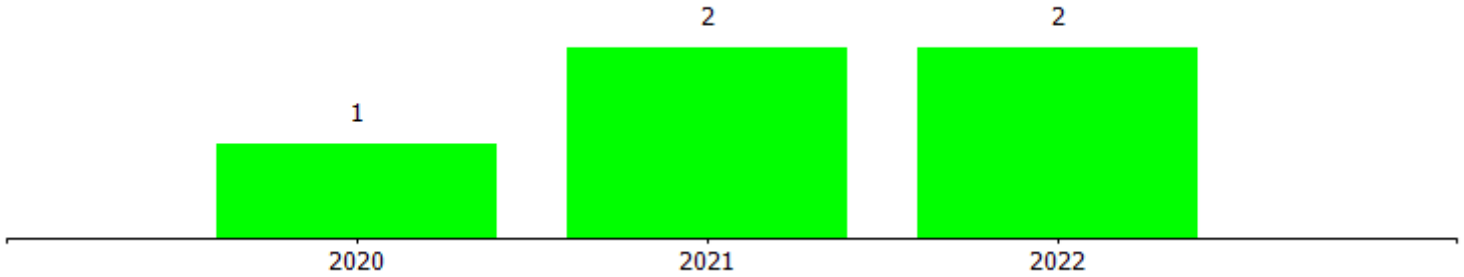
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	3,00	2,92	-0,08
retribuzione	400.751,82	438.437,14	37.685,32
ferie-permessi-festività	12.085,68	5.785,21	-6.300,47
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	73.171,00	45.903,00	-27.268,00
contributi inps + inail	132.455,39	133.897,19	1.441,80
altri contributi e fondi	52.940,34	58.378,97	5.438,63
tfr	34.802,72	36.346,53	1.543,81
costo totale	706.206,95	718.748,04	12.541,09
costo medio	235.402,32	246.146,59	10.744,27
retribuzione lorda media annua	157.974,27	165.869,91	7.895,64
quadri			
addetti medi (n°)	7,00	7,00	0,00
retribuzione	403.944,61	414.837,77	10.893,16
ferie-permessi-festività	996,00	-517,53	-1.513,53
indennità	1.199,39	40,00	-1.159,39
straordinario	359,19	1.225,41	866,22
premio di risultato	35.961,63	24.171,00	-11.790,63
contributi inps + inail	131.210,56	130.975,97	-234,59
altri contributi e fondi	9.178,23	10.243,85	1.065,62
tfr	33.975,02	36.686,84	2.711,82
costo totale	616.824,63	617.663,31	838,68
costo medio	88.117,80	88.237,62	119,81
retribuzione lorda media annua	63.066,40	62.896,31	-170,09

1) Si evidenzia che il rinnovo del Ccnl autonoleggio del 15/12/2022 ha stabilito un importo una tantum a copertura dell'anno 2022.

2) La ripartizione "altro" comprende euro 51.241,71 costo lavoratori somministrati evidenziato anche nella scheda contratti di lavoro flessibile.

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

4) Il numero medio dei quadri comprende anche la risorsa distaccata c/o la civica amministrazione dal 01/09/2021. Il costo di tale risorsa e' integralmente incluso nel costo esposto e non e' coperto integralmente da quanto la civica amministrazione riconosce alla societa'.

5) Nessun dipendente in distacco presso Genova Parcheggi nel 2022.

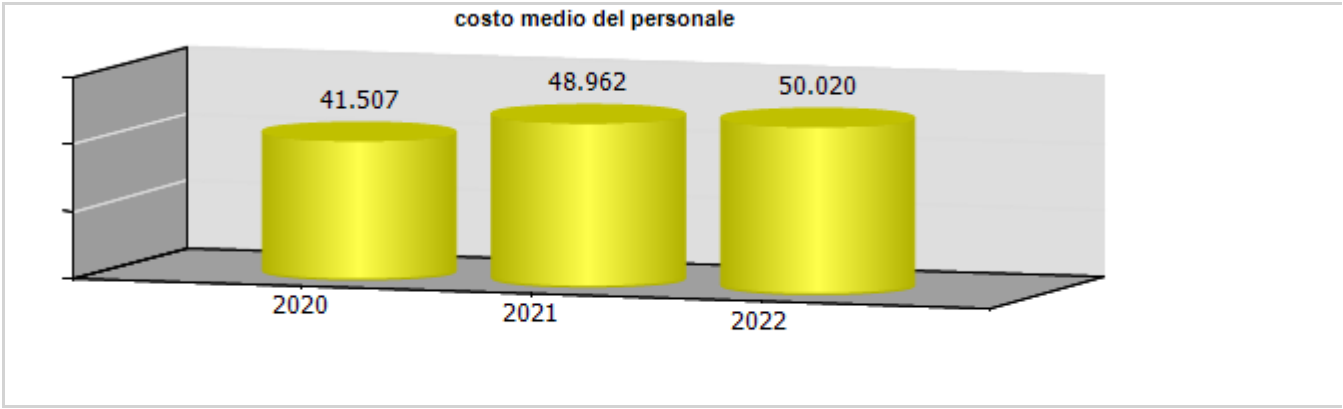
impiegati			
addetti medi (n°)	59,42	58,66	-0,76
retribuzione	1.940.940,77	1.948.312,40	7.371,63
ferie-permessi-festività	5.193,23	15.251,77	10.058,54
indennità	14.724,42	16.426,63	1.702,21
straordinario	13.200,80	20.782,33	7.581,53
premio di risultato	73.662,17	49.563,17	-24.099,00
contributi inps + inail	606.318,71	609.743,69	3.424,98
altri contributi e fondi	69.252,31	70.047,91	795,60
tfr	151.451,33	155.251,11	3.799,78
costo totale	2.874.743,74	2.885.379,01	10.635,27
costo medio	48.380,07	49.188,19	808,12
retribuzione lorda media annua	34.374,42	34.692,88	318,46
operai			
addetti medi (n°)	92,33	91,25	-1,08
retribuzione	2.396.222,34	2.455.118,81	58.896,47
ferie-permessi-festività	19.042,38	27.104,37	8.061,99
indennità	58.527,05	57.061,34	-1.465,71
straordinario	74.564,26	81.645,31	7.081,05
premio di risultato	125.011,00	87.492,00	-37.519,00
contributi inps + inail	791.326,26	822.088,51	30.762,25
altri contributi e fondi	89.004,64	92.656,21	3.651,57
tfr	187.400,99	198.593,14	11.192,15
costo totale	3.741.098,92	3.821.759,69	80.660,77
costo medio	40.518,78	41.882,30	1.363,52
retribuzione lorda media annua	28.748,24	29.384,30	636,06

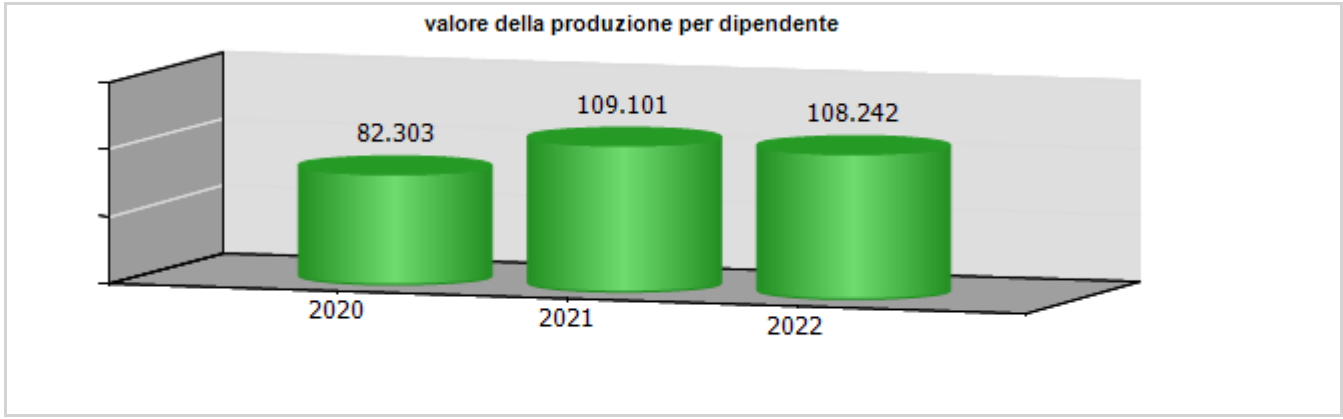
altro			
addetti medi (n°)	1,42	2,00	0,58
retribuzione	50.304,47	51.241,71	937,24
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	50.304,47	51.241,71	937,24
costo medio	35.425,68	25.620,86	-9.804,83
retribuzione lorda media annua	35.425,68	25.620,86	-9.804,83
totale costo personale	**7.989.178,71**	**8.094.791,76**	**105.613,05**
addetti medi	**163,17**	**161,83**	**-1,34**
costo medio	**48.962,30**	**50.020,34**	**1.058,04**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
operai			
addetti medi (n°)	1,42	2,00	0,58
costo totale	50.304,47	51.241,71	937,24
costo medio	35.425,68	25.620,86	-9.804,83
altro			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
costo totale	0,00	0,00	0,00
costo medio	0,00	0,00	0,00
totale costo personale	**50.304,47**	**51.241,71**	**937,24**
addetti medi	**1,42**	**2,00**	**0,58**
costo medio	**35.425,68**	**25.620,86**	**-9.804,83**

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

costo del personale
6.737.864
7.989.178
8.094.792
8.547.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
41.507
48.962
50.020
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
82.303
109.101
108.242
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Autoferrotranvieri	Accordo del 10 Maggio 2022 valido fino al 31/12/2023	390,00	300,00
Autonoleggio	Accordo del 15/12/2022 valido fino al 31/12/2024	107.186,00	147.700,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	91.896,42	313.729,98	215.927,42	361.500,00
risorse per premio di risultato	91.896,42	313.729,98	215.927,42	361.500,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	582,25	1.976,25	1.376,12	2.101,74
straordinario	128.137,08	115.248,29	135.670,89	130.000,00

L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2023, corrisponde all' ammontare massimo conseguibile, mentre a budget del costo del personale (voce B9 del conto economico) viene considerato l'importo storicamente erogato.

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Terziario	Rinnovato il 12/04/2023 valido fino al 31/12/2025	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	29.917,57	97.293,25	61.032,62	54.700,00
risorse per premio di risultato	29.917,57	97.293,25	61.032,62	54.700,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	9.972,52	32.431,08	20.901,58	21.880,00

L' importo indicato nel rigo "RISORSE CONTRATTAZIONE AZIENDALE" previsione 2023, corrisponde all' ammontare massimo conseguibile, mentre a budget del costo del personale (voce B9 del conto economico) viene considerato l'importo storicamente erogato.

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	4.601.560	5.688.640
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	8.502	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	51.242
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	1.499.503	1.928.032
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	336.003	426.878

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	174.695	179.050
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	14.356	7.033
10 Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**6.634.619**	**8.280.875**
TOTALE A) RETTIFICATO	0	7.369.068
B		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	14.356	7.033
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	2.342	58.911
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	1.218.476
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	314.966	441.965
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente	280.879	276.960

correlate a voci di incrementi di ricavi;		
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0
Totale B)	**612.543**	**2.003.345**
Totale A-B	**6.022.076**	**6.277.530**
Totale A) rettificato-B	**0**	**5.365.723**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	154	163
Assunzioni	3	2
Cessazioni	4	8
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**153**	**157**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	2
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**2**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**153**	**159**
Margine Operativo Lordo aziendale	3.873.567	4.069.996
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,58**	**0,49**

1) Turn over Personale Anno 2022: assunta N.1 apprendista impiegata e N.1 impiegata commessa Contenzioso P.M. Cessazione di N.1 impiegato per licenziamento, N.2 operai per dimissioni, N.1 impiegata per dimissioni, N.3 operai per pensionamento, N.1 dirigente per pensionamento. Utilizzo di N.2 risorse con contratto di lavoro somministrato.
2) Nel 2022 gli oneri derivanti da rinnovo CCNL Autonoleggio e Autoferrotranvieri sono stati pari a Euro 107.576,29
3) Spese per la formazione: sono (e saranno) in parte finanziate dai fondi interprofessionali Fondimpresa e Fondir.
4) Mol: nettificato canone come anni precedenti.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	**2021**	**delta**	**2022**	**delta**	**budget 2023**	**delta**
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	432.611,00	1.588.928,00	1.156.317,00	1.069.996,00	-518.932,00	2.025.000,00	955.004,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,06	0,04	0,02	-0,04		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,18	0,18	0,04	-0,14		
Indebitamento Finanziario	307.633,00	278.335,00	-29.298,00	249.036,00	-29.299,00	220.000,00	-29.036,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	2.751.231,00	4.562.203,00	1.810.972,00	3.509.804,00	-1.052.399,00	4.283.000,00	773.196,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,20	0,20	0,00	0,26	0,06		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	3,96	3,92	-0,04	2,88	-1,04		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	6.453.558,00	8.628.938,00	2.175.380,00	6.623.781,00	-2.005.157,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-1.172.012,00	-792.999,00	379.013,00	-435.589,00	357.410,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,85	0,92	0,07	0,94	0,02		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-1.396.199,00	-984.794,00	411.405,00	-618.923,00	365.871,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,82	0,90	0,08	0,91	0,01		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-1.996.024,00	-1.558.149,00	437.875,00	-1.156.845,00	401.304,00		

Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,52	0,63	0,11	0,70	0,07		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-1.172.012,00	-792.999,00	379.013,00	-435.589,00	357.410,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,72	0,81	0,09	0,89	0,08		

Il margine e il quoziente di disponibilità e di tesoreria risentono nel calcolo della classificazione tra le passività' a breve termine dei risconti passivi relativi ad abbonamenti blu area e parcheggi residenti ammontanti nel 2022 a circa 680 mila euro che se non inclusi porterebbero a un miglioramento della correlazione temporale fonti e impieghi.

SPIM s.p.a.

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

capitale sociale: € 102.391.900,00

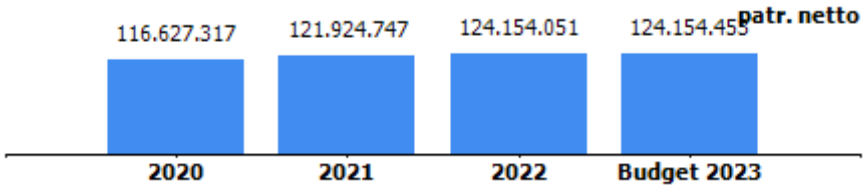
soci: comune di genova 100,00%

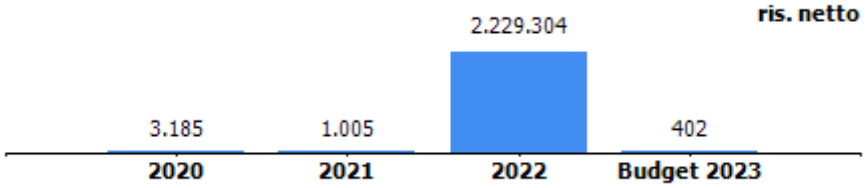
servizi affidati dal Comune di Genova:
La società gestisce patrimonio immobiliare locato in prevalenza al Comune di Genova

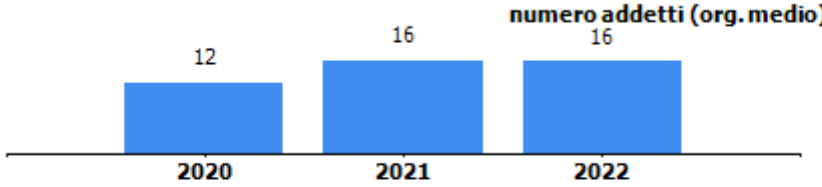
In data 28 maggio 2020 è stata sottoscritta una convenzione per l'affidamento a S.P.IM. da parte del Comune di Genova dell'incarico di vendita e valorizzazione del patrimonio immobiliare di esclusiva proprietà della Civica Amministrazione con validità dal 01/06/2020 e durata di due anni, rinnovata tacitamente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

carta dei servizi: adottata nel 2012 e aggiornata annualmente

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 2.229.304







	2021	2022
previsione - impegno bilancio comunale*	13.199.624	11.466.694
di cui per locazioni per Matitone	4.555.578	4.684.995

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

2022 comprende 5.296.425 euro relativi al conferimento al patrimonio della società di beni immobili di via Porro e via Campasso.

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2023- approvazione bilancio 2023	45.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2023- approvazione bilancio 2023	4.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2023- approvazione bilancio 2023	0,00 €	

consiglio di amministrazione scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2020- appr bil 2022	45.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2020 - appr bil 2022	4.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2020 - appr bil 2022	0,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	12.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	9.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	9.600,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/2021 - approvazione bilancio 2023	0,00 €	dimissionario dal 10/10/2023

partecipazioni

società partecipata	oggetto sociale	%	capitale soc. (€)
S.V.I. s.r.l. in liquidazione	compravendita di beni immobili	100,0	100.000,00
Società Gestione Mercato s.c.p.a.	conduzione nuovo mercato ortofrutta	35,0	314.000,00

società partecipata **SOCIETÀ GESTIONE MERCATO S.C.P.A.**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
conduzione nuovo mercato ortofrutta	35,0%	314.000	654.182	228.963	99.421	4

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	07/06/2022 - approvazione bilancio 2024	40.000,00 €	
	amministratore delegato	07/06/2022 - approvazione bilancio 2024	80.000,00 €	
	consigliere	07/06/2022 - approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	
	consigliere	07/06/2022 - approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	
	consigliere	07/06/2022 - approvazione bilancio 2024	5.000,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	fino ad approvazione bilancio 2024	11.505,00€	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco	fino ad approvazione bilancio 2024	9.017,00€	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco	fino ad approvazione bilancio 2024	5.260,00€	compenso nella misura stabilita dalle tariffe professionali
	sindaco supplente	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00€	
	sindaco supplente	fino ad approvazione bilancio 2024	0,00€	

società partecipata S.V.I. S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
compravendita di beni immobili	100,0%	100.000	-1.546.797	-1.546.797	4.000.773	0

organi sociali

consiglio di amministrazione

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

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**121.750.588**	**121.288.663**	**124.675.864**
Immobilizzazioni immateriali	1.077.619	1.358.172	880.566
Immobilizzazioni materiali	112.892.473	119.817.912	123.683.906
Immobilizzazioni finanziarie	7.780.496	112.579	111.392
Attivo circolante	**82.588.173**	**85.942.566**	**82.120.120**
Rimanenze	68.857.833	67.454.975	65.019.570
Crediti	5.988.922	5.231.502	7.803.840
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	7.741.418	13.256.089	9.296.710
Ratei e risconti	**613.870**	**616.079**	**298.564**
Totale attivo	**204.952.631**	**207.847.308**	**207.094.548**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**116.627.317**	**121.924.747**	**124.154.051**
Fondi rischi e oneri	**18.931.275**	**18.337.095**	**13.972.493**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**393.482**	**334.920**	**305.176**
Debiti	**59.105.158**	**57.135.934**	**59.344.829**
Ratei e risconti	**9.895.399**	**10.114.612**	**9.317.999**
Totale passivo e patrimonio netto	**204.952.631**	**207.847.308**	**207.094.548**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	980.630	747.750	1.101.171
verso imprese controllate	643.919	489.885	511.095
verso controllanti	181.051	506.322	1.115.094
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	130.781	0	128.599
altro	4.052.541	3.487.545	4.947.881
totale	**5.988.922**	**5.231.502**	**7.803.840**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	55.724.523	55.129.433	54.580.056
verso fornitori	1.086.831	342.814	1.359.102
verso imprese controllate	279.191	195.099	199.181
verso controllanti	376.104	407.057	1.144.887
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	643.091	383.695	157.613
altro	995.418	677.836	1.903.990
totale	**59.105.158**	**57.135.934**	**59.344.829**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	102.391.900	102.391.900	102.391.900
Riserva legale	23.619	23.778	23.828
Altre Riserve	14.208.613	19.508.064	19.509.019
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	3.185	1.005	2.229.304
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**116.627.317**	**121.924.747**	**124.154.051**

Stato Patrimoniale 2022
Partecipazioni
S.V.I. srl in liquidazione (100%) - valore a bilancio zero
Società Gestione Mercato S.C.p.A. – valore a bilancio 109.900 euro

Immobilizzazioni materiali
Le principali variazioni riguardano:

- terreni e fabbricati incrementati per circa 1.288 mila euro in particolare a seguito della contabilizzazione di 1.160 mila euro del prezzo dovuto alla controllante per l'allungamento del diritto di superficie del Mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto e per 100 mila euro relativi a migliorie e decrementati per circa 3.683 mila euro per la cessione della proprietà di Via Giotto a Città Metropolitana al valore di Euro 2.030 mila (contestualmente è stato chiuso il fondo di ammortamento, generando una plusvalenza di 147 mila euro);
- immobilizzazioni in corso incrementate per circa 6.919 mila euro in particolare a seguito dello stato di avanzamento lavori sugli immobili rientranti nell'accordo quadro di Programma Locale per la casa di "Social Housing 2009", della conclusione delle attività di cantiere legate alla realizzazione del nuovo Mercato dei Fiori, dell'ultimazione dei lavori di rifacimento della copertura del mercato ortofrutticolo e di spese straordinarie e imposte di registro sugli immobili di Via Porro e Via Campasso.

I crediti verso la controllante
I crediti verso la controllante, pari a 1.115.094 euro, riguardano in particolare fatture relative al riaddebito su energia elettrica per 1.050.587 euro.

I debiti verso la controllante
I debiti verso la controllante, ammontanti a 1.144.887 euro, sono dovuti principalmente a 306.236 euro per conguaglio energia elettrica esercizio 2022 del Matitone, a 264.456 euro inerente il progetto di riqualificazione del Mercato Ovo avicolo del Campasso, a 492.840 euro relativi al saldo del contributo relativo al progetto Tunnel.

Disponibilità liquide
La variazione delle disponibilità liquide nell'esercizio, pari a 3,9 milioni di euro circa, è principalmente riconducibile al pagamento dei fornitori (circa 6,8 milioni) per la costruzione del Mercato dei Fiori, per il rifacimento del tetto del Mercato ortofrutticolo, per altri investimenti quali il progetto dei 124 alloggi immobili di Via Porro e Campasso e per l'acquisizione del diritto di superficie. Nell'esercizio in esame sono state restituite le prime due rate relative al finanziamento con l'istituto BPM per Euro 860.000. Contestualmente si rileva un incremento di Euro 2 milioni a seguito della vendita dell'immobile di Via Giotto e di Euro 2,2 milioni a seguito di concessione della parte restante del finanziamento Carige - Mercato dei Fiori.

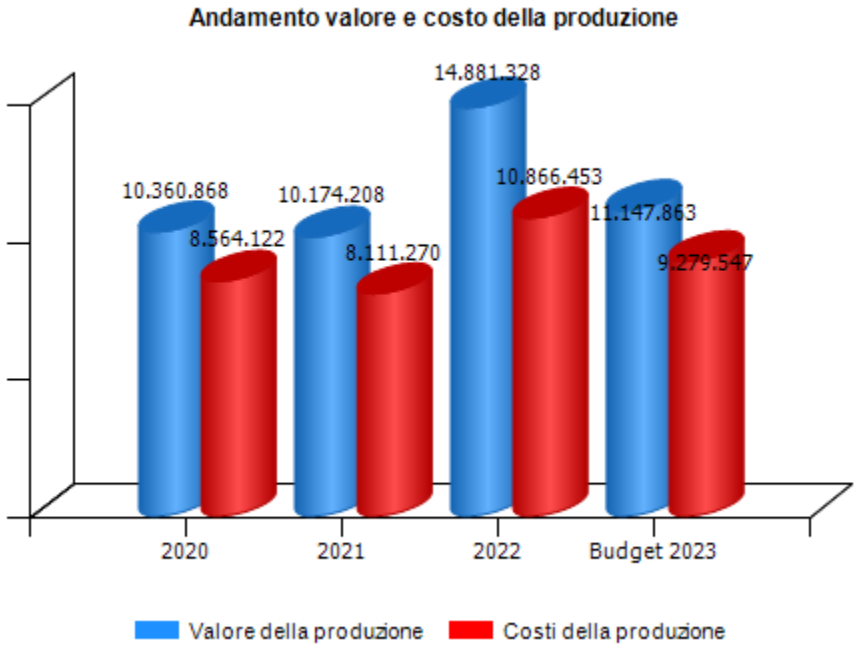
L'**indebitamento finanziario**
In lieve diminuzione rispetto all'esercizio precedente comprende:

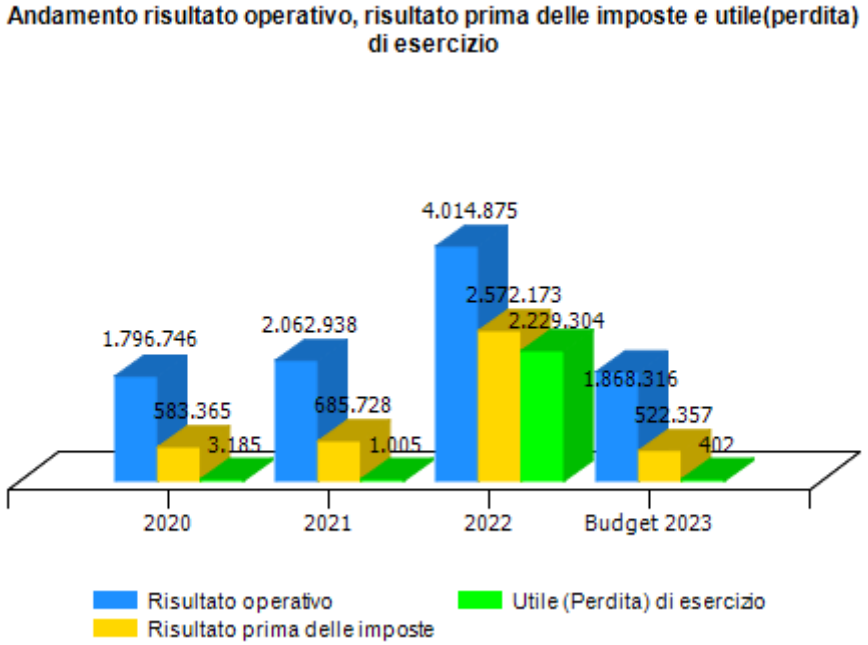
- euro 30.972.608 - riclassifica IAS 17 debito leasing vs. Mediocredito. L'adozione della metodologia finanziaria comporta la rilevazione del debito residuo per l'ideale finanziamento richiesto per l'acquisto dell'immobile, che corrisponde all'importo ancora dovuto al netto delle quote capitali dei canoni di leasing periodici corrisposti fino al 2022 - scadenza al 30 giugno 2039 + euro 496.333 per interessi moratoria 2020;
- euro 13.679.397 - finanziamento ipotecario Carige, relativo alla costruzione del mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto- scadenza al 30 giugno 2040 e al 31 dicembre 2040;
- euro 3.247.931 - finanziamento ipotecario BPM, stipulato nel 2020, relativo ad investimenti e migliorie sugli immobili di proprietà, in particolare al rifacimento del tetto del mercato ortofrutticolo di Bolzaneto- scadenza 31/12/2026;
- euro 3.000.000 finanziamento Banca Carige garantito da Mediocredito Centrale, stipulato nel 2021, relativo ad investimento per la costruzione del mercato dei Fiori di Bolzaneto - scadenza 30 giugno 2027;
  euro 831.430- 2 mutui ipotecari Carige inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico e del Ponente cittadino;
- euro 1.184.067- 3 aperture credito ipotecarie Carige inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico;
- euro 1.136.055 -3 aperture credito ipotecarie BNL inerenti la ristrutturazione di immobili del Centro Storico;
- euro 32.236 - interessi passivi, spese.

Fondi rischi e oneri

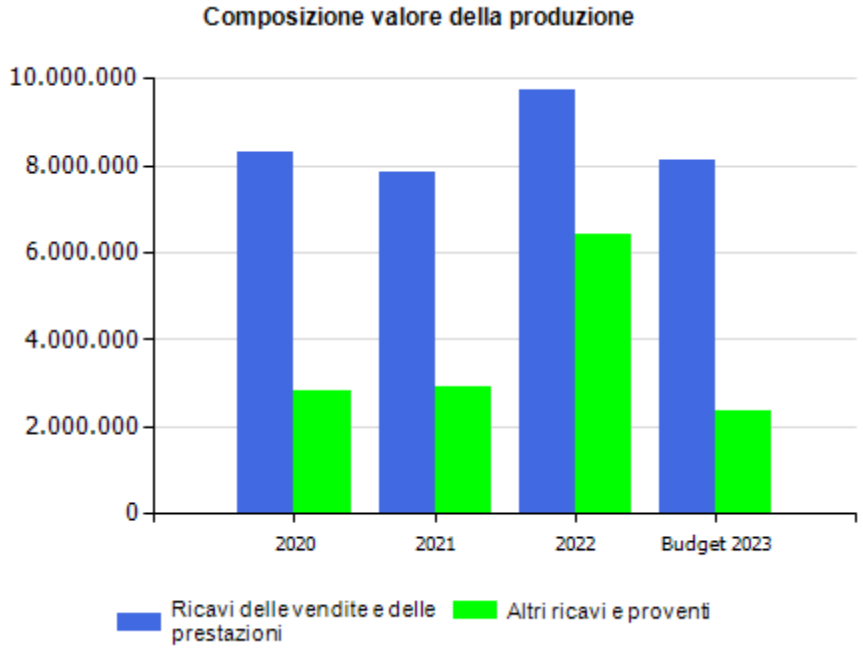
Il fondo è così composto: 6.784.878 euro per il fondo imposte differite, 147.446 euro per il fondo stanziato nel 2012 a copertura del deficit patrimoniale della controllata SVI, 23.523 euro per il "fondo morosità incolpevole", 4.556.023 euro per il fondo svalutazione immobili a magazzino, 869.606 euro per il fondo di dotazione ex Tono, 350.294 euro per il fondo rischi stanziato per sanzioni relative agli anni 2017-2022 a seguito della definizione della rendita catastale del Mercato Ortofrutticolo di Bolzaneto.
Il fondo rischi di 5.241.496 euro, accantonato nel bilancio 2017, è stato rilasciato per euro 4.000.773 a seguito della definizione agevolata del contenzioso pendente in Corte di Cassazione da parte della controllata SVI Srl in liquidazione. Il saldo al 31/12/2022 include l'onere residuo derivante dalla controversia sull'avviso di liquidazione pari a 826.585 euro oltre interessi legali per 14.138 euro.
Il residuo fondo rischi comprende, inoltre, l'onere per un contenzioso per risarcimento danni pendente presso la Suprema Corte per 400.000 euro.

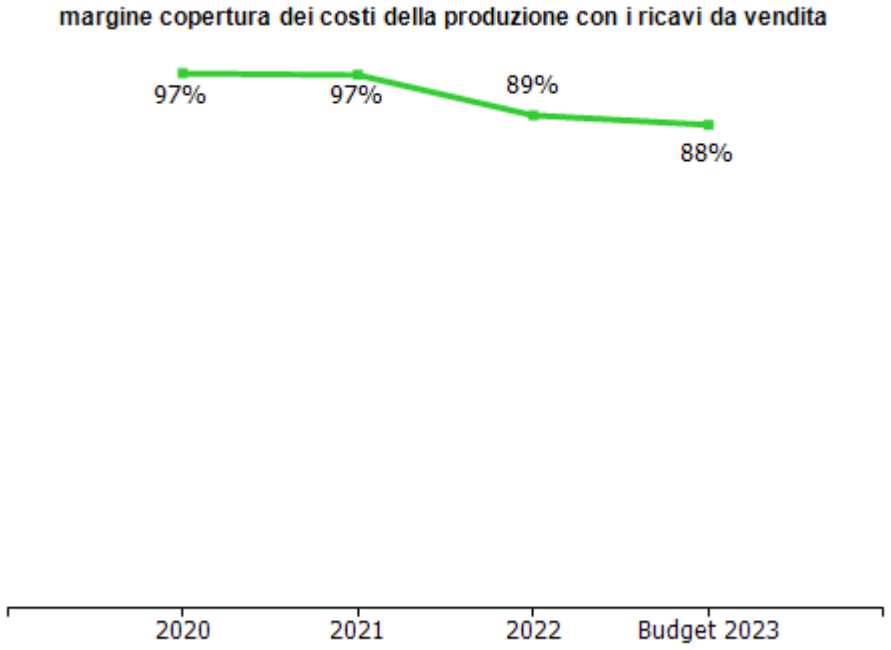
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	10.360.868	10.174.208	14.881.328	11.147.863
Costi della produzione (B)	8.564.122	8.111.270	10.866.453	9.279.547
Risultato operativo (A-B)	1.796.746	2.062.938	4.014.875	1.868.316
Gestione finanziaria	-1.213.381	-1.360.640	-1.442.702	-1.345.959
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-16.570	0	0
Risultato prima delle imposte	583.365	685.728	2.572.173	522.357
Imposte sul reddito	580.180	684.723	342.869	521.955
Utile (Perdita) di esercizio	3.185	1.005	2.229.304	402



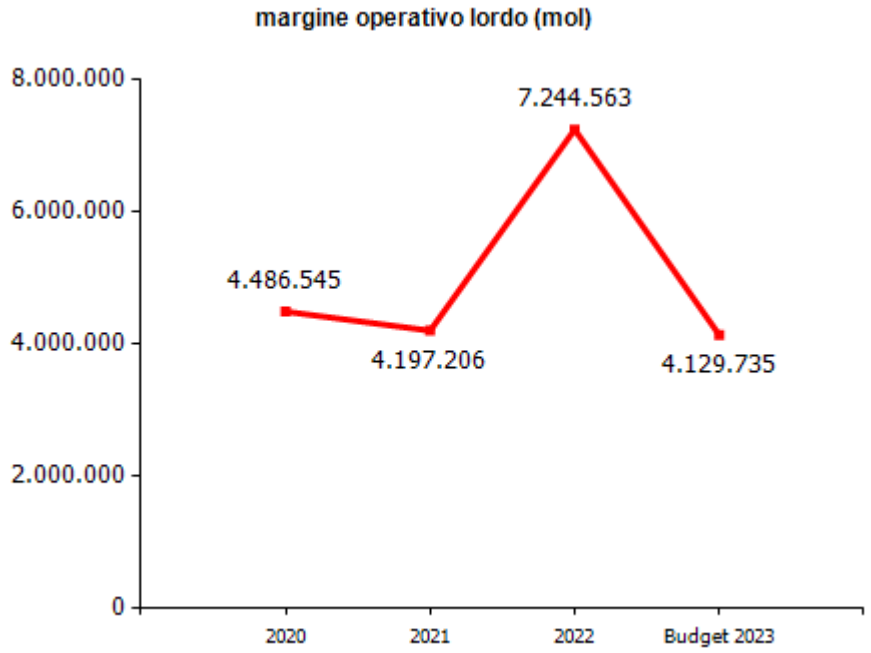


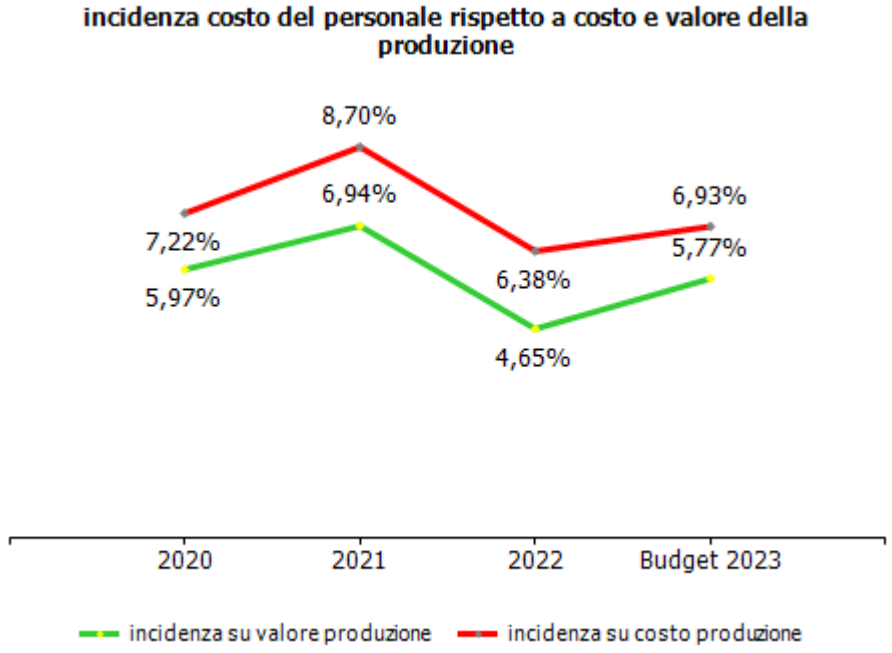
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.301.461	7.839.583	-6%	9.709.272	24%	8.131.587	-16%
Var. delle rimanenze di prodotti	-747.548	-589.460	-21%	-1.224.386	108%	667.351	-155%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	2.806.955	2.924.085	4%	6.396.442	119%	2.348.925	-63%
Totale valore della produzione	**10.360.868**	**10.174.208**	**-2%**	**14.881.328**	**46%**	**11.147.863**	**-25%**





COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	622.346	505.621	-18,76%	577.203	14,16%	1.602.012	177,55%
Servizi	2.287.056	2.319.813	1,43%	2.642.358	13,90%	2.355.244	-10,87%
Godimento beni di terzi	6.727	6.236	-7,30%	7.189	15,28%	6.236	-13,26%
Personale	619.178	706.097	14,04%	693.299	-1,81%	643.625	-7,16%
Ammortamenti e svalutazioni	2.689.799	2.134.268	-20,65%	2.364.313	10,78%	2.261.419	-4,35%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	865.375	0,00%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	2.339.016	2.439.235	4,28%	3.716.716	52,37%	2.411.011	-35,13%
Totale costi della produzione	**8.564.122**	**8.111.270**	**-5,29%**	**10.866.453**	**33,97%**	**9.279.547**	**-14,60%**

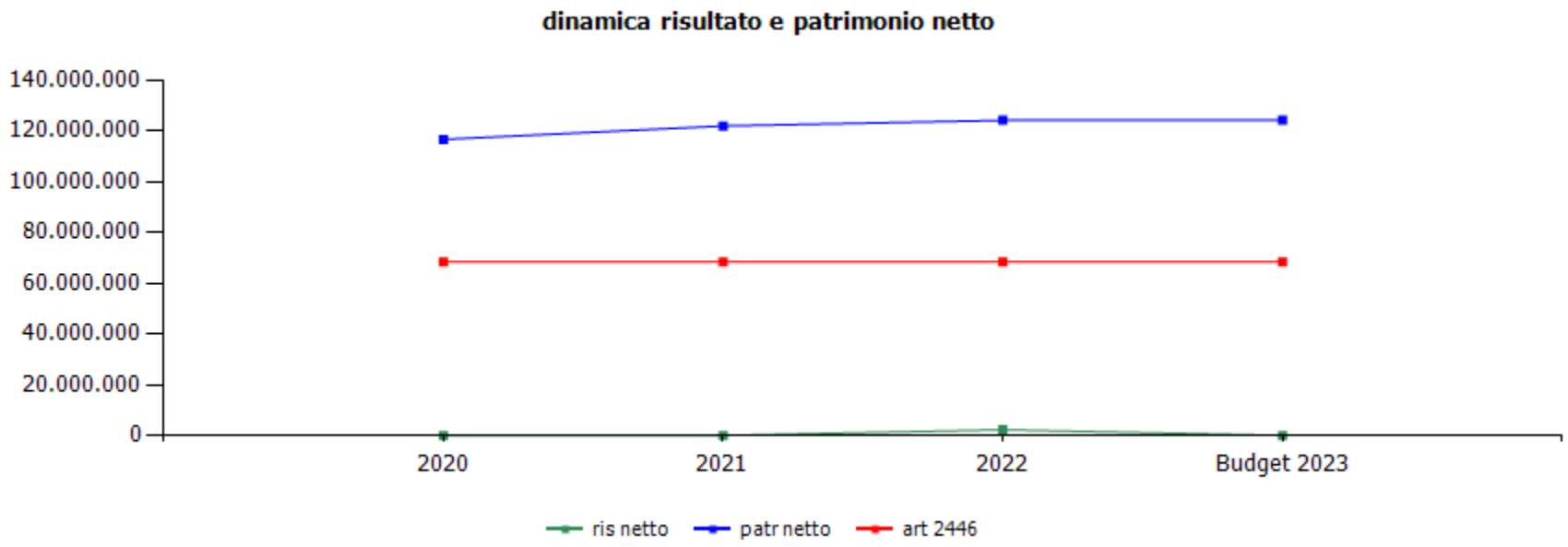




GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-1.213.381**	**-1.360.640**	**-1.442.702**	**-1.345.959**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	193.931	113.474	12.444	43
Interessi ed oneri finanziari diversi	1.407.312	1.474.114	1.455.146	1.346.002
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**-16.570**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	16.570	0	0

Gli oneri finanziari in diminuzione rispetto al 2021 e dovuti per 1.117.122 euro al leasing Matitone IAS 17 Intesa San Paolo e per la residua parte a interessi per mutui bancari ipotecari e aperture di credito ipotecarie.

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**2.229.304**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.785.571
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**4.014.875**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	-1.251.862
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**2.763.013**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	2.698.106
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**5.461.119**
altre rettifiche	-2.655.291
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**2.805.828**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-6.215.830**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-549.377**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-3.959.379**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**13.256.089**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**9.296.710**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	3.185	1.005	2.229.304	402
patr netto	116.627.317	121.924.747	124.154.051	124.154.453
art 2446	68.261.267	68.261.267	68.261.267	68.261.267

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**7.839.583,00**	**9.709.272,00**
contratti di locazione	**6.573.016,00**	**7.830.672,00**
Comune di Genova (Torre Nord)	3.734.080,00	3.840.160,00
Società gestione mercato	1.066.098,00	2.273.524,00
locali commerciali	572.423,00	491.396,00
altro	1.200.415,00	1.225.592,00
vendita immobili	**1.266.567,00**	**1.878.600,00**
locali commerciali	0,00	1.294.150,00
locali ad uso abitativo	1.266.567,00	584.450,00
altro uso	0,00	0,00
altri ricavi e proventi	**2.924.085,00**	**6.396.442,00**
altre prestazioni	**221.808,00**	**440.319,00**
centro sanitario	**0,00**	**0,00**
san bartolomeo	9.167,00	0,00
SVI	500,00	500,00
altro	212.141,00	439.819,00
riaddebito costi	**981.166,00**	**1.351.317,00**
Comune di Genova (Torre Nord)	545.759,00	856.289,00
Comune di Genova (Mercato dei Fiori))	0,00	20.833,00
altro	435.407,00	474.195,00
paul wurth	0,00	0,00
riaddebito costi manutezioni al Comune di Genova	172.948,00	43.673,00
riaddebito spese contrattuali	**57.689,00**	**62.545,00**
Comune di Genova (Torre Nord)	19.201,00	19.201,00
Sgm	5.323,00	5.327,00
altro	33.165,00	38.017,00
sopravvenienze attive	1.488.574,00	4.350.590,00

altri ricavi	100,00	147.073,00
risarcimento assicurazione	1.800,00	925,00
penalità a terzi	0,00	0,00
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	**-589.460,00**	**-1.224.386,00**
variazioni delle rimanenze di immobili da rivendere	-589.460,00	-1.224.386,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**10.174.208,00**	**14.881.328,00**

Il valore della produzione è in aumento rispetto all'esercizio precedente.
Le principali voci di ricavo sono relative a:
RICAVI DA VENDITE di immobili: 1.878.600 euro in incremento rispetto all'esercizio precedente (2021 pari a 1.266.567 euro) per 9 immobili ad uso abitativo e n. 3 immobili ad uso commerciale;
RICAVI DA LOCAZIONI ammontano a euro 7.830.672 in aumento rispetto all'esercizio precedente (2021 pari a 6.573.016 euro) di cui:
- Spim ricavi da locazione commerciale per euro 6.605.080 e locazioni ad uso abitativo per euro 214.179;
- gestione ex Tono ricavi da locazioni ad uso abitativo per Euro 1.011.413;

ALTRI RICAVI
- riaddebito spese di amministrazione agli inquilini a pari a euro 1.330.158 di cui euro 941.550 in capo ad immobili Spim e euro 388.609 in capo agli immobili ex Tono;
- riaddebito a AMT dell'IMU pagata sulle rimesse pari a euro 210.817;
- plusvalenza leaseback Matitone IAS 17 pari a euro 293.984;
- plusvalenza cessione cespite pari a euro 147.073;
- rilascio del fondo rischi (euro 4.000.773) accantonato nel bilancio 2017 per fare fronte alla svalutazione di S.V.I. in liquidazione a seguito di presentazione da parte della controllata di domanda di adesione alla definizione agevolata con riferimento al contenzioso con l'Agenzia delle Entrate relativo a un avviso di liquidazione per imposta di registro.

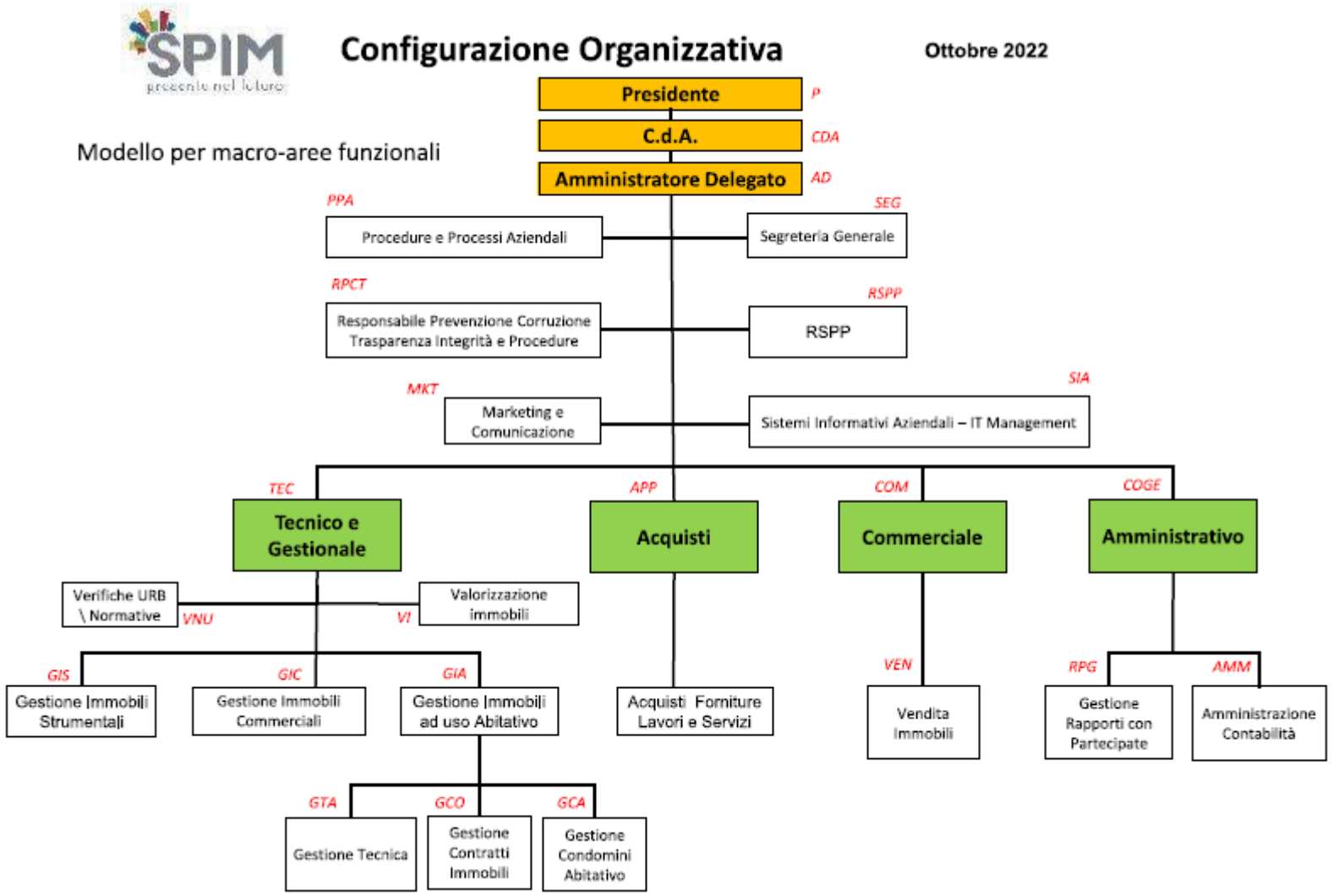
	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**706.097,00**	**693.299,00**
tempo indeterminato	575.091,00	607.518,00
tempo determinato	131.006,00	85.781,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**505.621,00**	**577.203,00**
materiali di consumo	4.854,00	4.225,00
costi relativi ad immobili da rivendere	500.767,00	572.978,00
SERVIZI	**2.319.812,00**	**2.642.359,00**
mensa/buoni pasto	21.771,00	19.949,00
formazione	2.708,00	4.880,00
trasferte	288,00	0,00
utenze	**6.029,00**	**7.470,00**
telefonia	6.029,00	7.470,00
energia elettrica	0,00	0,00
gestione calore	0,00	0,00
manutenzioni	**637,00**	**8.202,00**
manutenzioni ordinarie su immobili	637,00	8.202,00
pulizia	12.890,00	12.213,00
trasporti	0,00	0,00
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**39.583,00**	**38.211,00**
spese rappresentanza	2.568,00	3.115,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	37.015,00	35.096,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	26.967,00	26.351,00
spese postali	640,00	0,00
smaltimento rifiuti	0,00	0,00

sorveglianza	1.079,00	3.340,00
organi sociali	**83.945,00**	**84.410,00**
amministratori	50.789,00	50.800,00
collegio sindacale	33.156,00	33.610,00
servizi a supporto	**137.656,00**	**110.488,00**
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	37.433,00	33.476,00
assistenza fiscale	14.415,00	22.416,00
assistenza legale	75.968,00	48.850,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	4.930,00	4.805,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	1.250,00	0,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	3.660,00	941,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	29.205,00	29.959,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	4.859,00	3.413,00
servizi diversi	272.906,00	362.871,00
organismo di vigilanza	9.360,00	8.840,00
torre nord	**678.433,00**	**1.034.245,00**
spese condominiali a carico spim	114.591,00	152.047,00
spese condominiali	**563.842,00**	**882.198,00**
acqua e gas	4.494,00	5.874,00
energia elettrica	558.754,00	876.061,00
manutenzione e gestione impianti	594,00	263,00
altri immobili	**188.569,00**	**98.378,00**
spese condominiali	188.569,00	98.378,00
prestazione per torre nord da riaddebitare al comune di genova	0,00	0,00
servizi verso controllate	**802.287,00**	**789.139,00**

tono	802.287,00	789.139,00
san bartolomeo	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**6.236,00**	**7.189,00**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**0,00**	**0,00**
imm ad uso uffici	0,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
noleggi	**2.305,00**	**2.305,00**
automezzi	2.305,00	2.305,00
telefoni	0,00	0,00
altro	3.931,00	4.884,00
leasing	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**2.439.236,00**	**3.716.715,00**
imposte e tasse	**2.302.997,00**	**2.512.784,00**
imu	2.199.419,00	2.399.051,00
imposta di bollo	23.793,00	25.854,00
imposta di registro	79.785,00	87.879,00
perdite su crediti	0,00	79.155,00
sopravvenienze passive	0,00	997.429,00
valori bollati	0,00	0,00
altri oneri	136.239,00	127.347,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**2.134.268,00**	**2.364.313,00**
imm immateriali	65.021,00	68.624,00
imm materiali	2.069.247,00	2.047.365,00
acc fondo svalutazione	0,00	248.324,00
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**865.375,00**
per rischi	0,00	865.375,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**8.111.270,00**	**10.866.453,00**

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

In particolare si evidenzia:
-l'aumento dei costi per servizi per 322.545 euro (che comprendono, tra gli altri, 271.131 euro per spese condominiali, 864.722 euro per spese condominiali e altre prestazioni gestione ex Tono, 876.061 euro per energia elettrica, 270.051 euro per prestazioni da riaddebitare);
- l'accantonamento al fondo svalutazione crediti per 248.324 euro per perdite presunte clienti;
- l'accantonamento al fondo rischi per 865.375 euro relativo a 515.080 euro a copertura del minore valore di realizzo su future vendite e 350.294 euro per accantonamento su previste sanzioni Imu;
- l'incremento degli oneri diversi di gestione per 1.277.481 in particolare per la definizione dell'Imu del mercato ortofrutticolo ammontante a 1.167.648 euro.


Configurazione Organizzativa
Ottobre 2022
Modello per macro-aree funzionali
Presidente
P
C.d.A.
CDA
Amministratore Delegato
AD
PPA
Procedure e Processi Aziendali
SEG
Segreteria Generale
RPCT
Responsabile Prevenzione Corruzione Trasparenza Integrità e Procedure
RSPP
RSPP
MKT
Marketing e Comunicazione
SIA
Sistemi Informativi Aziendali – IT Management
TEC
Tecnico e Gestionale
APP
Acquisti
COM
Commerciale
COGE
Amministrativo
Verifiche URB \ Normative
VNU
Valorizzazione immobili
VI
GIS
Gestione Immobili Strumentali
GIC
Gestione Immobili Commerciali
GIA
Gestione Immobili ad uso Abitativo
Acquisti Forniture Lavori e Servizi
VEN
Vendita Immobili
RPG
Gestione Rapporti con Partecipate
AMM
Amministrazione Contabilità
GTA
Gestione Tecnica
GCO
Gestione Contratti Immobili
GCA
Gestione Condomini Abitativo

anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	1	0	1	1	0	1	0	0	41,0	1	0	0	0	0
impiegati	11	3	0	0	1	2	9	0	45,0	3	8	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**12**	**3**	**1**	**1**	**1**	**3**	**9**	**0**	**44,7**	**4**	**8**	**0**	**0**	**0**

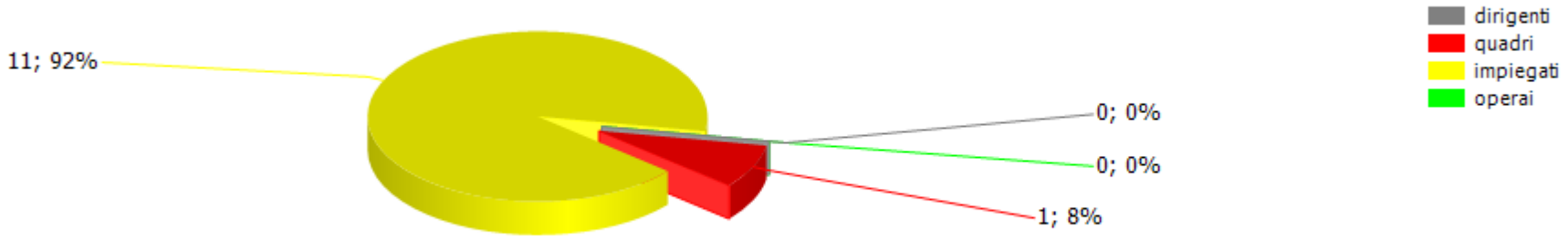
% assenza **6.92**

3,99 tasso di assenze per malattia / 2,93 tasso assenze per ferie e permessi

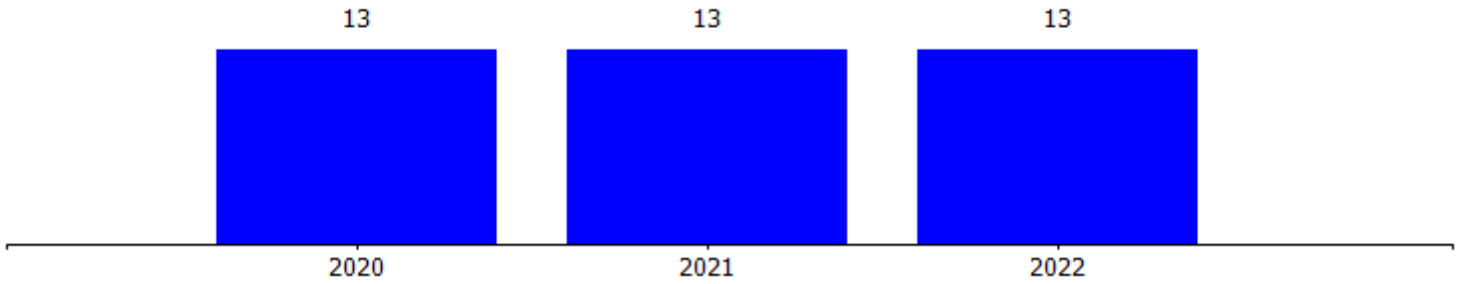
anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	1	0	4	0	0	1	0	0	63,0	0	1	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**1**	**0**	**4**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**63,0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**

Al 31/12/2022 era presente in azienda n. 1 lavoratore con contratto di somministrazione

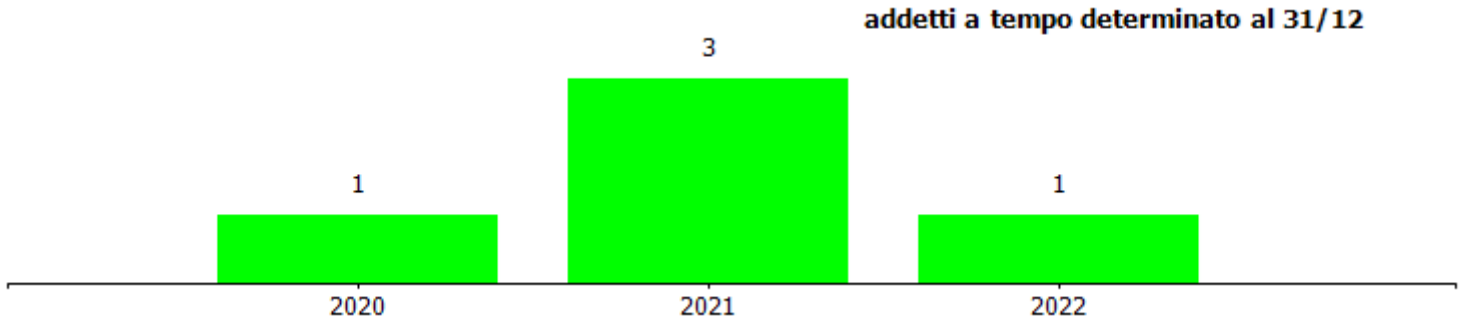
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



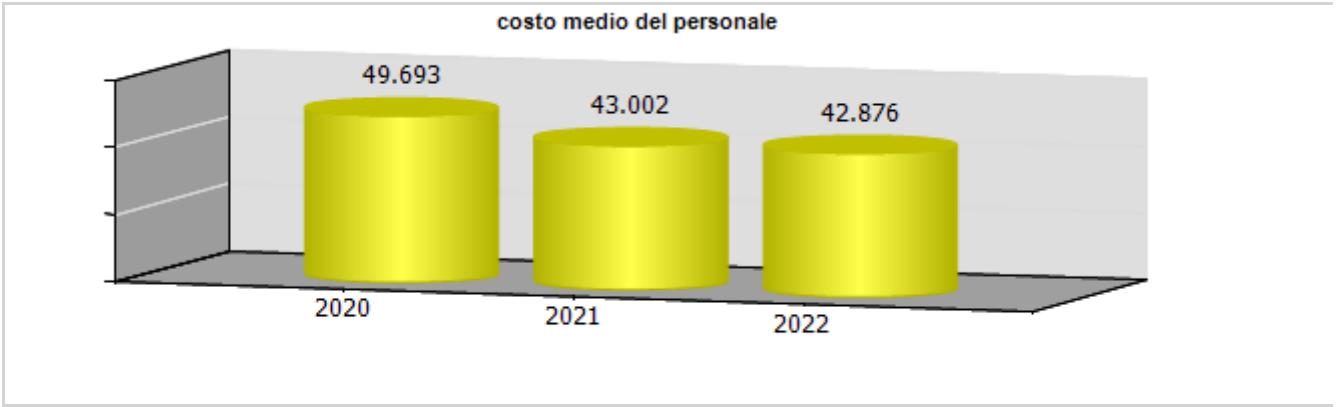
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
quadri			
addetti medi (n°)	1,25	1,67	0,42
retribuzione	70.380,90	95.340,96	24.960,06
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	20.045,66	28.389,50	8.343,84
altri contributi e fondi	843,92	1.206,12	362,20
tfr	8.332,95	12.113,65	3.780,70
costo totale	99.603,43	137.050,23	37.446,80
costo medio	79.682,74	82.066,01	2.383,26
retribuzione lorda media annua	56.304,72	57.090,40	785,68
impiegati			
addetti medi (n°)	13,17	13,08	-0,09
retribuzione	388.535,09	357.203,31	-31.331,78
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	116.658,64	106.779,88	-9.878,76
altri contributi e fondi	1.864,61	1.838,09	-26,52
tfr	39.194,34	49.421,09	10.226,75
costo totale	546.252,68	515.242,37	-31.010,31
costo medio	41.477,04	39.391,62	-2.085,43
retribuzione lorda media annua	29.501,53	27.309,12	-2.192,40

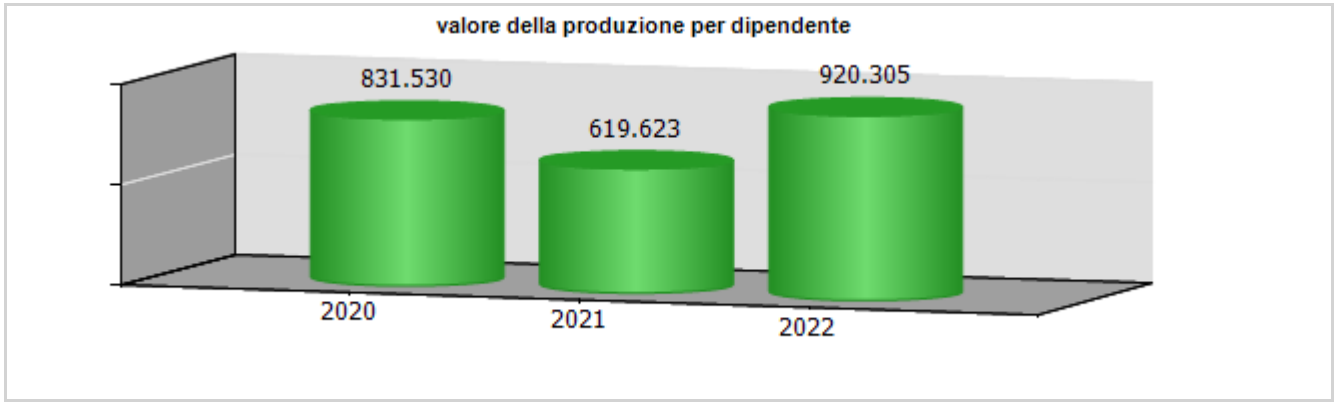
altro			
addetti medi (n°)	2,00	1,42	-0,58
retribuzione	60.241,15	41.006,10	-19.235,05
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	60.241,15	41.006,10	-19.235,05
costo medio	30.120,58	28.877,54	-1.243,04
retribuzione lorda media annua	30.120,58	28.877,54	-1.243,04
totale costo personale	**706.097,26**	**693.298,70**	**-12.798,56**
addetti medi	**16,42**	**16,17**	**-0,25**
costo medio	**43.002,27**	**42.875,62**	**-126,65**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impiegati			
addetti medi (n°)	4,08	2,67	-1,41
costo totale	131.006,00	85.781,56	-45.224,44
costo medio	32.109,31	32.127,93	18,61
totale costo personale	**131.006,00**	**85.781,56**	**-45.224,44**
addetti medi	**4,08**	**2,67**	**-1,41**
costo medio	**32.109,31**	**32.127,93**	**18,61**

La voce altro comprende lavoratori a tempo determinato e 1 lavoratore con contratto di somministrazione.

costo del personale
619.178
706.097
693.299
643.625
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
49.693
43.002
42.876
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
831.530
619.623
920.305
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
terziario - distribuzione e servizi	31/07/2019	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	413.358	452.544
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	30.891	41.006
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	125.408	138.214
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	37.651	61.535
7 Oneri per il nucleo	46.341	19.949

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	3.009	4.880
10 Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**656.658**	**718.128**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	3.009	4.880
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
Totale B)	**3.009**	**4.880**
Totale A-B	**653.649**	**713.248**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	11	10
Assunzioni	1	3
Cessazioni	0	1
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**12**	**12**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	5
Assunzioni	0	0
Cessazioni	0	4
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**1**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**12**	**13**
Margine Operativo Lordo aziendale	15.333	7.244.563
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,02**	**10,09**

Nell'esercizio 2022 hanno dato le dimissioni un quadro responsabile reparto amministrativo per pensionamento e un'impiegata a tempo determinato reparto Marketing per trasferimento; nel 2022 sono stati assunti 3 dipendenti a tempo indeterminato per rafforzare il reparto tecnico e il reparto acquisti.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	4.486.545,00	4.197.206,00	-289.339,00	7.244.563,00	3.047.357,00	4.129.735,00	-3.114.828,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,01	0,01	0,00	0,02	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02		
Indebitamento Finanziario	55.724.523,00	55.129.433,00	-595.090,00	54.580.056,00	-549.377,00	50.634.572,00	-3.945.484,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-47.983.105,00	-41.873.344,00	6.109.761,00	-45.283.346,00	-3.410.002,00	-47.338.808,00	-2.055.462,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,57	0,59	0,02	0,60	0,01		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	0,76	0,71	-0,05	0,67	-0,04		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	83.888.026,00	86.561.324,00	2.673.298,00	82.420.176,00	-4.141.148,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	67.351.805,00	69.297.466,00	1.945.661,00	62.705.808,00	-6.591.658,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	5,07	5,01	-0,06	4,18	-0,83		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-1.506.028,00	1.842.491,00	3.348.519,00	-2.313.762,00	-4.156.253,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,91	1,11	0,20	0,88	-0,23		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-4.437.288,00	638.763,00	5.076.051,00	-520.321,00	-1.159.084,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,96	1,01	0,05	1,00	-0,01		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	67.351.805,00	69.297.466,00	1.945.661,00	62.705.808,00	-6.591.658,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	1,56	1,57	0,01	1,50	-0,07		

AMIU Genova s.p.a.

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

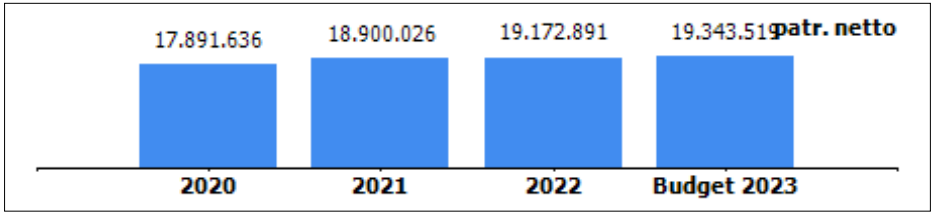
capitale sociale: € 14.405.276,00

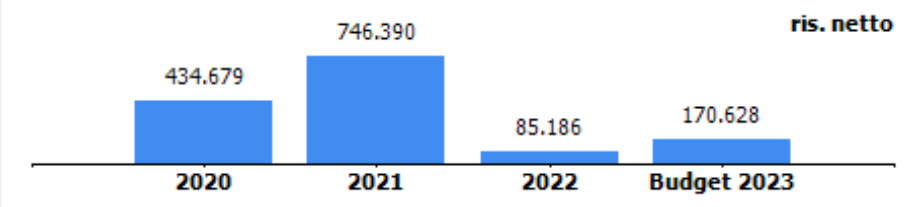
soci:	comune di genova	91,15%
	azioni proprie	4,96%
	città metropolitana di genova	3,89%

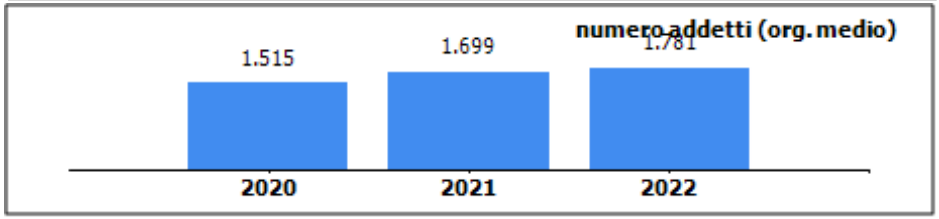
servizi affidati dal Comune di Genova:
gestione del ciclo dei rifiuti urbani e governo dei servizi relativi al settore dell'igiene ambientale

durata del contratto di servizio: con Deliberazione del Consiglio della Città Metropolitana di Genova n. 19 del 03/06/2020 è stato affidato ad AMIU Genova S.p.A. il servizio di gestione integrata rifiuti in concessione per il bacino del Genovesato per il periodo 2021-2035 secondo il modello dell'in-house providing.
carta dei servizi: aggiornata al 24/05/2021

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 85.186







contratto di servizio Comune di Genova	**2021**	**2022**	**prev 2023**
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa) euro	136.846.639	135.239.240	137.072.190
quota contratto di servizio affidato a terzi (IVA esclusa) euro	53.096.323	52.143.085	48.850.948
di cui alle società del gruppo	2.903.162	4.637.518	4.726.328
% quota contratto di servizio affidato a terzi	38,80	38,56	35,64
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) *	166.612.894	167.417.886	169.613.670
di cui corrispettivo per servizio di igiene urbana finanziato da Tari	163.519.992	164.341.750	166.537.534

L'importo del contratto di servizio anno 2022 ricomprende il corrispettivo di igiene urbana, il servizio pulizia caditoie, i servizi cimiteriali e altri servizi svolti per il Comune di Genova.

La quota del contratto di servizio relativa alle società del gruppo per il 2022 è così composta:
Amiu Bonifiche: 2.682 mila
Geam: 1.956 mila

L'onere a carico del bilancio comunale anno 2022 comprende il corrispettivo per servizio di igiene urbana, servizi cimiteriali, pulizia caditoie

*oltre ad affidamenti in addendum al contratto di servizio

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	48.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	7.000,00 €	
	consigliere	città metropolitana	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	7.000,00 €	
	consigliere	città metropolitana	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	7.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	7.000,00 €	

consiglio di amministrazione scaduto

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

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	città metropolitana	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	21.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	21.600,00 €	
	sindaco	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	21.600,00 €	
	sindaco supplente	città metropolitana	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	29/06/2023-appr bil 31.12.2025	0,00 €	

collegio sindacale scaduto

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

partecipazioni

società partecipata	oggetto sociale	%	capitale soc. (€)
AMIU Bonifiche s.p.a.	Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati	100,0	333.000,00
Ecolegno genova s.r.l. in liquidazione	Gestione attività di raccolta, trattamento e recupero del legno	51,0	50.000,00
Ge.am s.p.a.	Gestione servizi igiene urbana nell'ambito portuale di Genova	51,0	516.500,00
Sater s.p.a. in liquidazione	Gestione servizi igiene urbana nel comune di Cogoleto	49,0	635.000,00
Ticass s.c.r.l	Consorzio senza fini di lucro per l'innovazione tecnologica in ambito energia e ambiente	2,94	136.000,00
ARAL s.p.a.	La società ha per oggetto la raccolta, il trasporto e il recupero e lo smaltimento dei rifiuti solidi sia urbani che speciali	2,0	384.200,00

- **Amiu Bonifiche s.p.a.:** in data 15/09/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese a seguito di fusione per incorporazione in Amiu Genova s.p.a.
- **Sater s.p.a.:** in data 14/06/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese
- **Sviluppo Genova s.p.a.**: la partecipazione del 2,5% detenuta da Amiu Genova s.p.a nel corso del 2022 è stata acquisita dal Comune di Genova.

società partecipata AMIU BONIFICHE S.P.A.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati	100,0%	333.000	565.839	565.839	-1.072.371	60

organi sociali

amminstratore unico

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

collegio sindacale

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

In data 15/09/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese a seguito di fusione per incorporazione in Amiu Genova s.p.a.

società partecipata — ECOLEGNO GENOVA S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

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

La società non ha approvato il bilancio dal 2021.

organi sociali

consiglio di amministrazione

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

collegio sindacale

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

società partecipata GE.AM S.P.A.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Gestione servizi igiene urbana nell'ambito portuale di Genova	51,0%	516.500	1.732.760	883.708	163.324	52

altri soci	%
finporto di genova spa	49,00

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	dimissioni in data 28/09/2023
	consigliere	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	Non previsto alcun compenso in quanto in quiescenza
	consigliere	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	5.000,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	6.000,00 €	
	sindaco	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco supplente	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	
	sindaco supplente	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	

società partecipata SATER S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Gestione servizi igiene urbana nel comune di Cogoleto	49,0%	635.000	474.120	232.319	-27.177 bilancio finale liquidazione al 07/02/2023	22

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	liquidatore	dal 06/07/2021 al 14/06/2023	3.270,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	dal 07/06/2019 al 14/06/2023	6.200,00 €	
	sindaco	dal 07/06/2019 al 14/06/2023	3.700,00 €	
	sindaco	dal 07/06/2019 al 14/06/2023	3.700,00 €	
	sindaco supplente	dal 07/06/2019 al 14/06/2023	0,00 €	
	sindaco supplente	dal 07/06/2019 al 14/06/2023	0,00 €	

In data 14/06/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese

società partecipata TICASS S.C.R.L.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
Consorzio senza fini di lucro per l'innovazione tecnologica in ambito energia e ambiente	2,94%	136.000	355.996	10.466	9.441	4

organi sociali

consiglio di amministrazione

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

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	sindaco	14/06/2023 - app bil al 31/12/2025	5.000,00 €	

società partecipata ARAL S.P.A.

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
La società ha per oggetto la raccolta, il trasporto e il recupero e lo smaltimento dei rifiuti solidi sia urbani che speciali	2,0%	384.200	1.820.354	36.407	81.167	43

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	dal 28/06/2023 per 3 esercizi	30.000,00 €	
	consigliere	dal 28/06/2023 per 3 esercizi	18.000,00 €	
	consigliere	dal 28/06/2023 per 3 esercizi	18.000,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	dal 30/06/2023 per 3 esercizi	14.819,00 €	
	sindaco	dal 30/06/2023 per 3 esercizi	9.879,00 €	
	sindaco	dal 30/06/2023 per 3 esercizi	9.879,00 €	
	sindaco supplente	dal 28/06/2023 per 3 esercizi	0,00 €	
	sindaco supplente	dal 28/06/2023 per 3 esercizi	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Immobilizzazioni	**74.649.625**	**88.793.515**	**106.936.889**
Immobilizzazioni immateriali	1.521.842	1.640.200	1.870.255
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni materiali	72.112.080	86.141.113	104.159.275
Immobilizzazioni finanziarie	1.015.703	1.012.202	907.359
Attivo circolante	**144.962.140**	**143.997.076**	**140.049.462**
Rimanenze	1.980.904	2.058.079	2.339.011
Crediti	138.454.673	112.983.796	115.912.988
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	4.526.563	28.955.201	21.797.463
Ratei e risconti	**6.007.102**	**6.341.747**	**6.772.495**
Totale attivo	**225.618.867**	**239.132.338**	**253.758.846**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**17.891.636**	**18.900.026**	**19.172.891**
Fondi rischi e oneri	**102.836.448**	**95.075.938**	**82.342.242**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**18.677.062**	**17.230.671**	**17.685.336**
Debiti	**75.827.400**	**96.020.029**	**111.309.733**
Ratei e risconti	**10.386.321**	**11.905.673**	**23.248.644**
Totale passivo e patrimonio netto	**225.618.867**	**239.132.338**	**253.758.846**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	10.386.623	11.569.672	17.022.384
verso imprese controllate	1.327.216	1.480.744	1.504.661
verso controllanti	120.058.591	91.705.356	86.250.673
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	319.336	33.446	30.723
altro	6.362.907	8.194.578	11.104.547
totale	**138.454.673**	**112.983.796**	**115.912.988**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	26.576.292	34.560.029	52.823.605
verso fornitori	21.450.967	32.152.246	31.470.218
verso imprese controllate	2.683.823	3.561.478	2.546.395
verso controllanti	6.486.466	5.450.885	5.000.939
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	6.358	0
altro	18.629.852	20.289.034	19.468.576
totale	**75.827.400**	**96.020.030**	**111.309.733**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	14.143.276	14.405.276	14.405.276
Riserva legale	353.703	375.437	412.756
Altre Riserve	1.498.973	1.498.973	1.686.652
Utili (perdite) portati a nuovo	1.461.005	1.873.950	2.583.021
Utile (perdita) dell'esercizio	434.679	746.390	85.186
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**17.891.636**	**18.900.026**	**19.172.891**

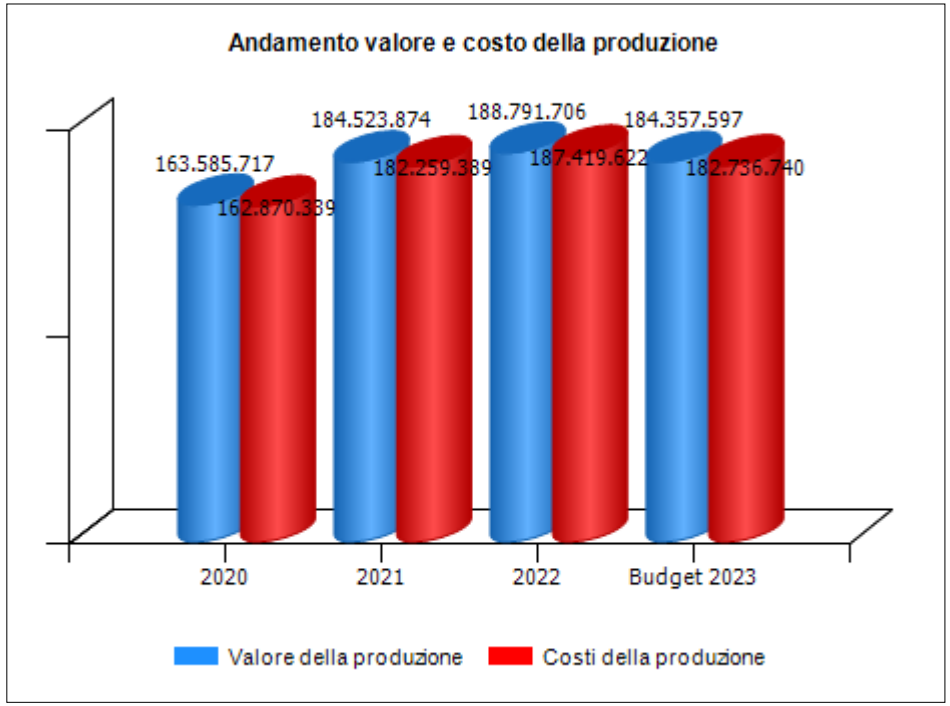
Stato Patrimoniale 2022

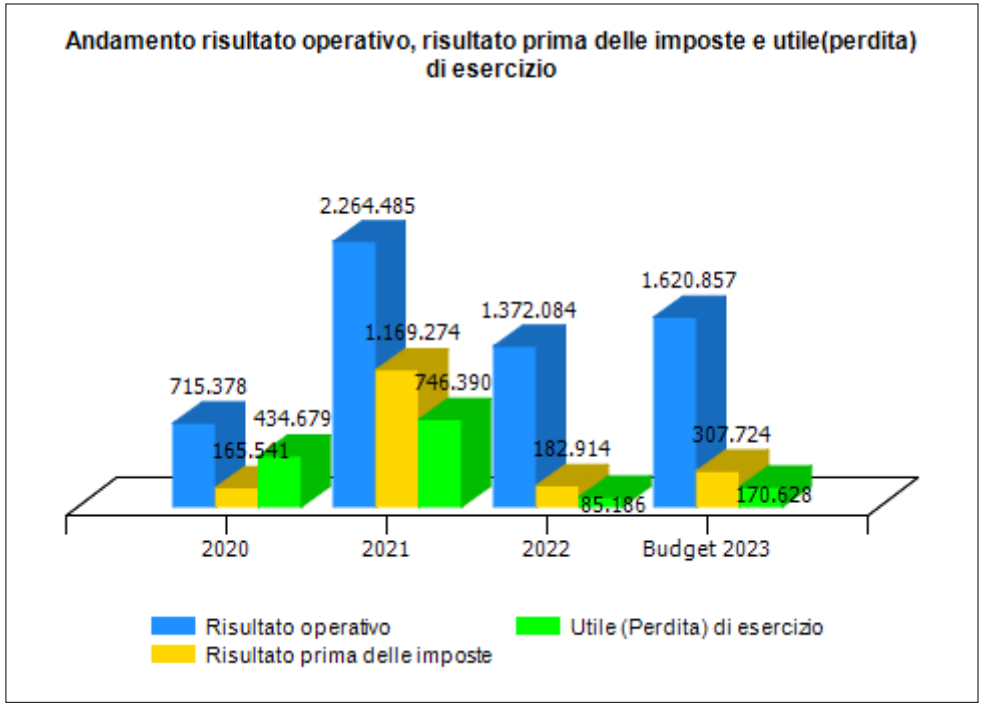
Immobilizzazioni
Immateriali
In incremento per acquisti per software e licenze per 302 mila euro e per manutenzione straordinaria nelle sedi in affitto e in concessione per 366 mila euro, in particolare per lavori di adeguamento degli ecopunti e centri di raccolta del genovesato;
Materiali
Terreni e fabbricati: la principale variazione dell'esercizio riguarda l'acquisizione del fabbricato del Mercato di Via Bologna, per 227 mila euro, e dei due terreni della discarica di Scarpino di proprietà del Comune di Genova, per complessivi 75 mila euro, avvenuta grazie alla permuta con la partecipazione di Sviluppo Genova e le azioni proprie di AMIU;
Impianti e macchinari: il principale investimento riguarda l'acquisto dell'impianto SIMAM, adibito al trattamento del percolato della discarica di Scarpino per 8.896 mila euro finanziato nella linea di progetto REACT concessa dal Comune di Genova. Si rilevano, inoltre, come concluse le opere nella discarica di Scarpino avviate negli esercizi precedenti, nei lotti di S3, per complessivi euro 1.891 mila;
Attrezzature industriali e commerciali: investimenti in HW e infrastrutture IT per circa 435 mila euro;
Altri beni: nell'esercizio sono stati acquistati veicoli per un valore di circa 7.720 mila euro (pari a circa 150 veicoli di cui 67 mezzi grandi e 34 veicoli leggeri dedicati alla raccolta, e circa 10 mezzi dedicati ai lavaggi delle strade e dei cassonetti) e cassonetti intelligenti dedicati alla raccolta nel Comune di Genova per complessivi 6 milioni di euro;
Immobilizzazioni in corso: principalmente per incrementi per lavori sulla discarica di Scarpino Lotto 3 per 2.247 mila euro.

Rapporti finanziari con la controllante
I Crediti verso il Comune di Genova sono pari a 86.250.672 euro e comprendono, tra gli altri, il credito relativo ai costi per la chiusura e la post gestione della Discarica di Scarpino e il credito per l'emergenza rifiuti di cui al piano di rientro (il valore residuo del credito a lungo termine è pari ad euro 51.733 mila, la quota a breve di euro 17.245 mila euro).
Nella quota dei crediti a breve sono compresi circa 8,8 milioni di euro correlati al progetto finanziato di acquisto del SIMAM dove il Comune di Genova è l'ente intermediario del finanziamento europeo.
I Debiti verso il Comune di Genova comprendono principalmente debiti per Incassi Tares/Tari" per versamenti che gli utenti hanno effettuato ad AMIU, ma che sono di competenza del Comune di Genova.

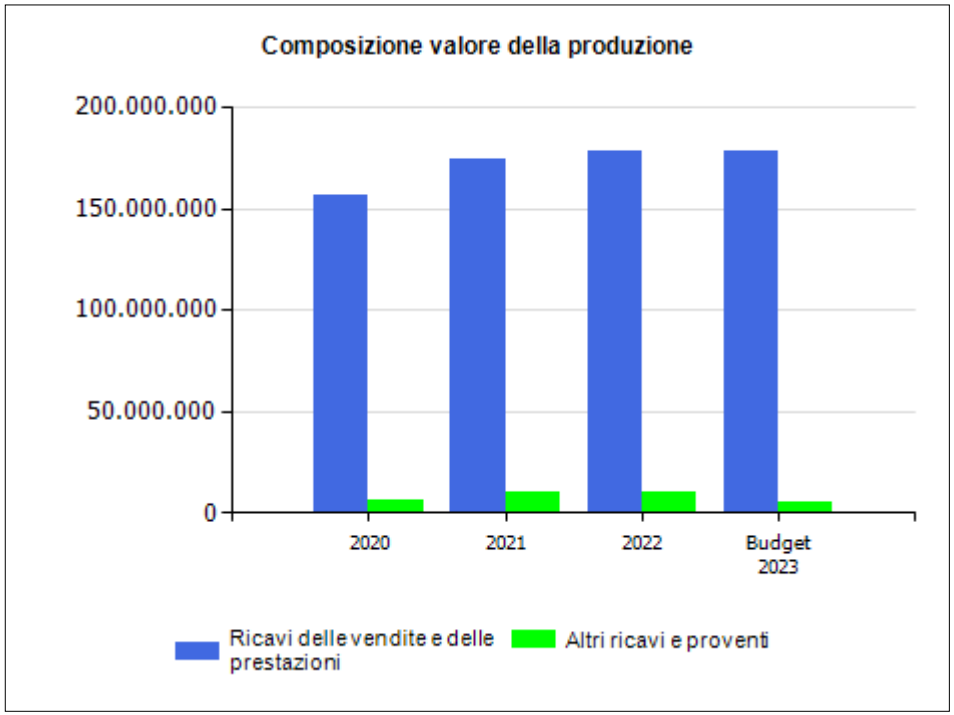
Indebitamento finanziario
Debiti verso banche per 52.823.605 euro, in aumento (+18.263.577). Nei primi mesi del 2022 è stata erogata la seconda tranche del finanziamento sottoscritto per l'avvio del contratto di servizio pari a 14 milioni di euro. Nella quota a breve è compreso il finanziamento acceso nell'ultimo quadrimestre del 2022 pari a circa 8.813 mila euro finalizzato all'anticipazione di cassa del contributo per l'acquisto dell'impianto SIMAM a fronte del progetto finanziato dal Comune di Genova.
Obbligazioni per 6.000.386 euro relative all'emissione di un prestito obbligazionario non convertibile al tasso fisso del 3,22% per un importo iniziale di 7.500 mila euro finalizzato all'acquisto del complesso immobiliare di via Sardorella.

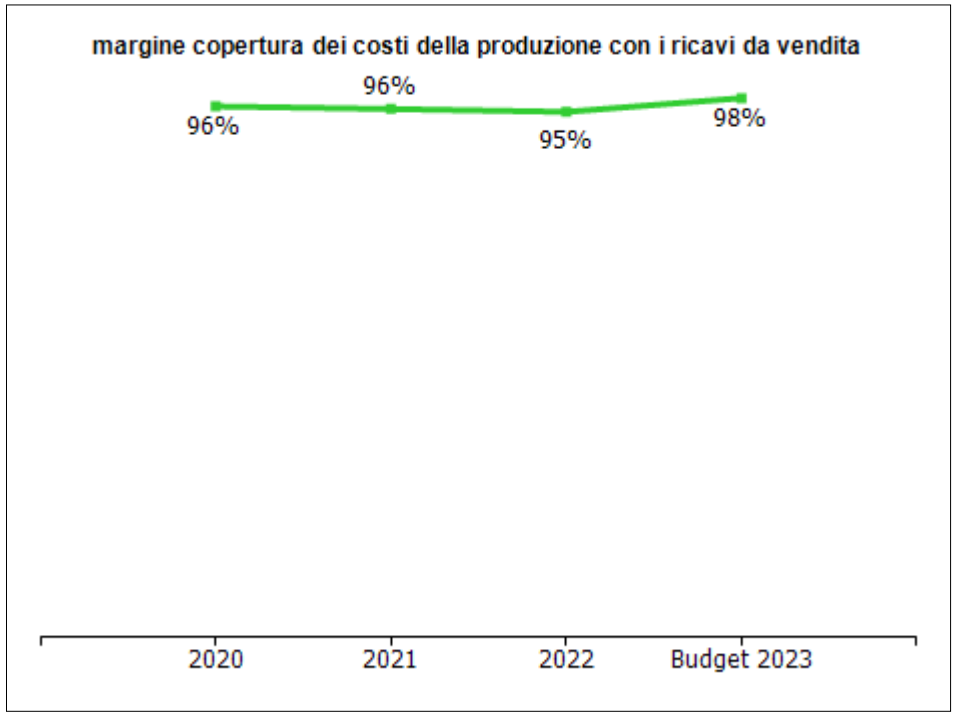
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	163.585.717	184.523.874	188.791.706	184.357.597
Costi della produzione (B)	162.870.339	182.259.389	187.419.622	182.736.740
Risultato operativo (A-B)	715.378	2.264.485	1.372.084	1.620.857
Gestione finanziaria	-549.837	-1.095.211	-1.189.170	-1.313.133
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	165.541	1.169.274	182.914	307.724
Imposte sul reddito	-269.138	422.884	97.728	137.096
Utile (Perdita) di esercizio	434.679	746.390	85.186	170.628

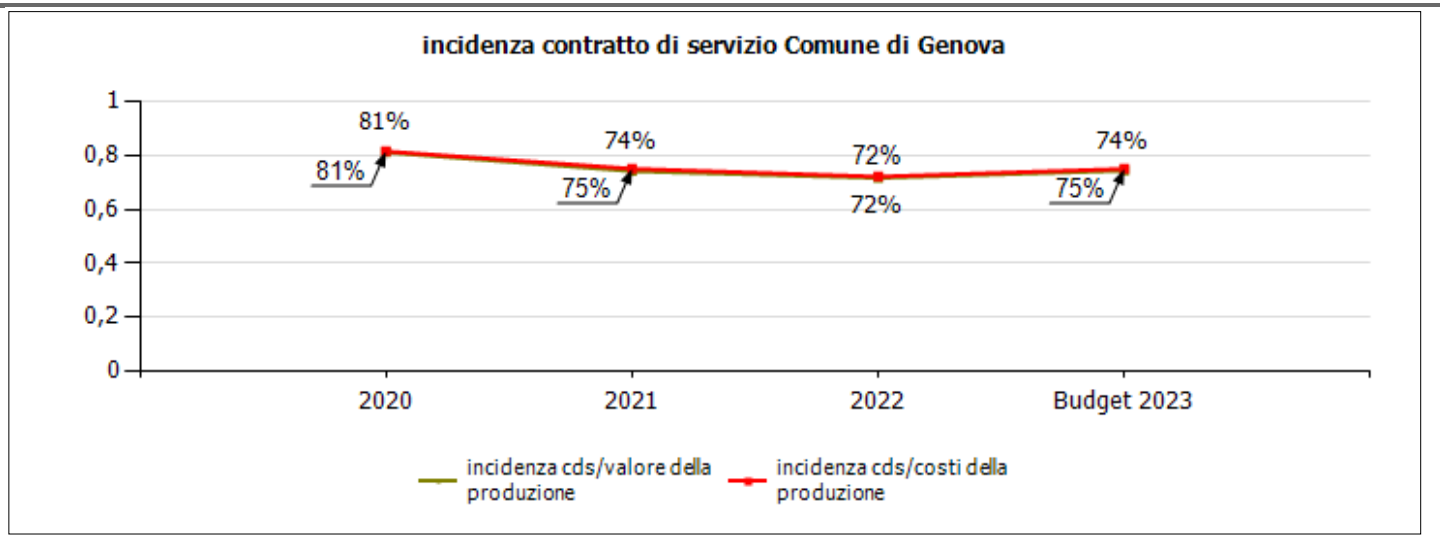




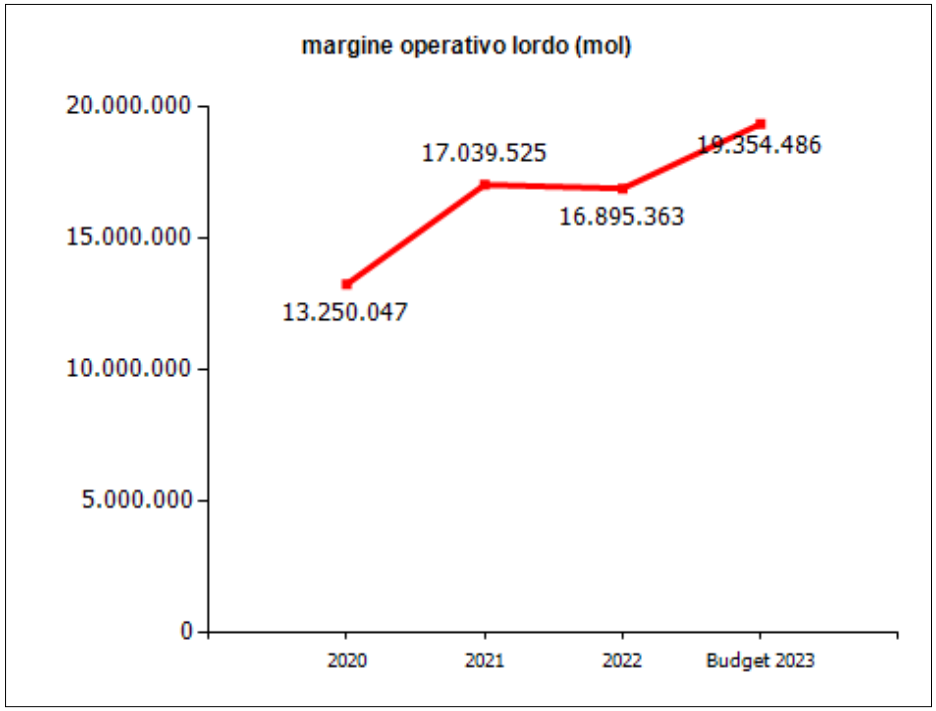
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	156.748.721	174.534.772	11%	178.515.222	2%	178.592.886	0%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	6.836.996	9.989.102	46%	10.276.484	3%	5.764.711	-44%
Totale valore della produzione	**163.585.717**	**184.523.874**	**13%**	**188.791.706**	**2%**	**184.357.597**	**-2%**

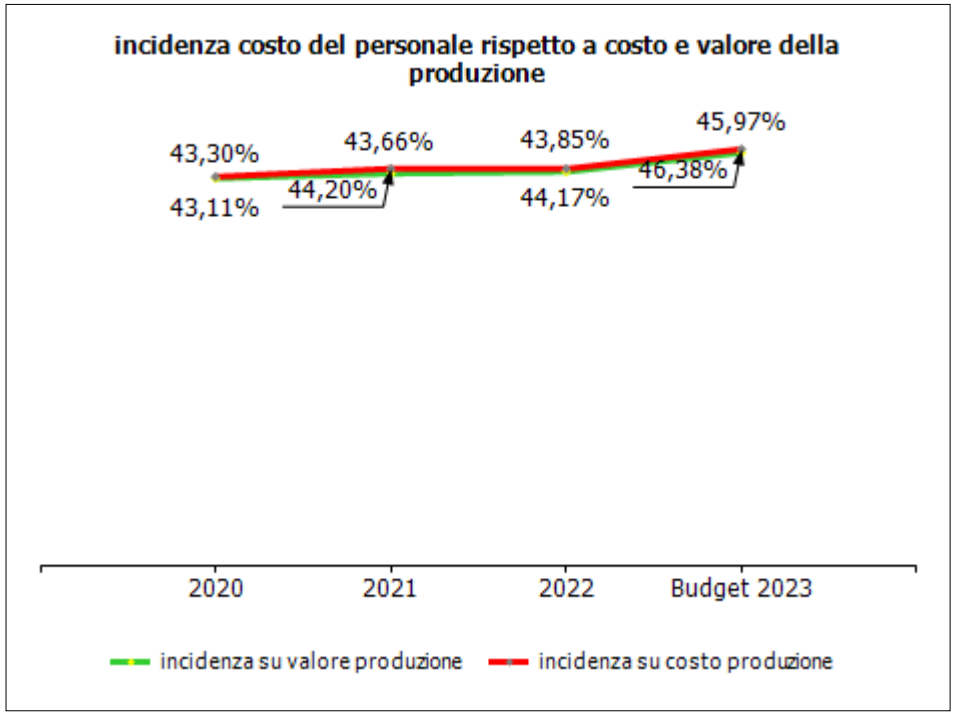





incidenza contratto di servizio Comune di Genova
1
0,8
0,6
0,4
0,2
0
81%
74%
72%
74%
81%
75%
72%
75%
2020
2021
2022
Budget 2023
incidenza cds/valore della produzione
incidenza cds/costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.791.663	9.089.689	33,84%	9.862.440	8,50%	8.164.318	-17,22%
Servizi	65.173.559	68.494.973	5,10%	68.142.455	-0,51%	62.349.424	-8,50%
Godimento beni di terzi	4.777.321	5.244.570	9,78%	6.743.457	28,58%	6.008.348	-10,90%
Personale	70.536.867	80.575.017	14,23%	82.793.180	2,75%	84.758.330	2,37%
Ammortamenti e svalutazioni	8.179.826	9.539.686	16,62%	11.264.047	18,08%	14.349.059	27,39%
Variazione rimanenze	-710.661	-77.160	-89,14%	-280.932	264,09%	166.188	-159,16%
Accantonamenti per rischi	705.160	1.966.690	178,90%	284.164	-85,55%	120	-99,96%
Altri accantonamenti	3.649.683	3.268.664	-10,44%	3.975.068	21,61%	3.384.450	-14,86%
Oneri diversi di gestione	3.766.921	4.157.260	10,36%	4.635.743	11,51%	3.556.503	-23,28%
Totale costi della produzione	**162.870.339**	**182.259.389**	**11,90%**	**187.419.622**	**2,83%**	**182.736.740**	**-2,50%**

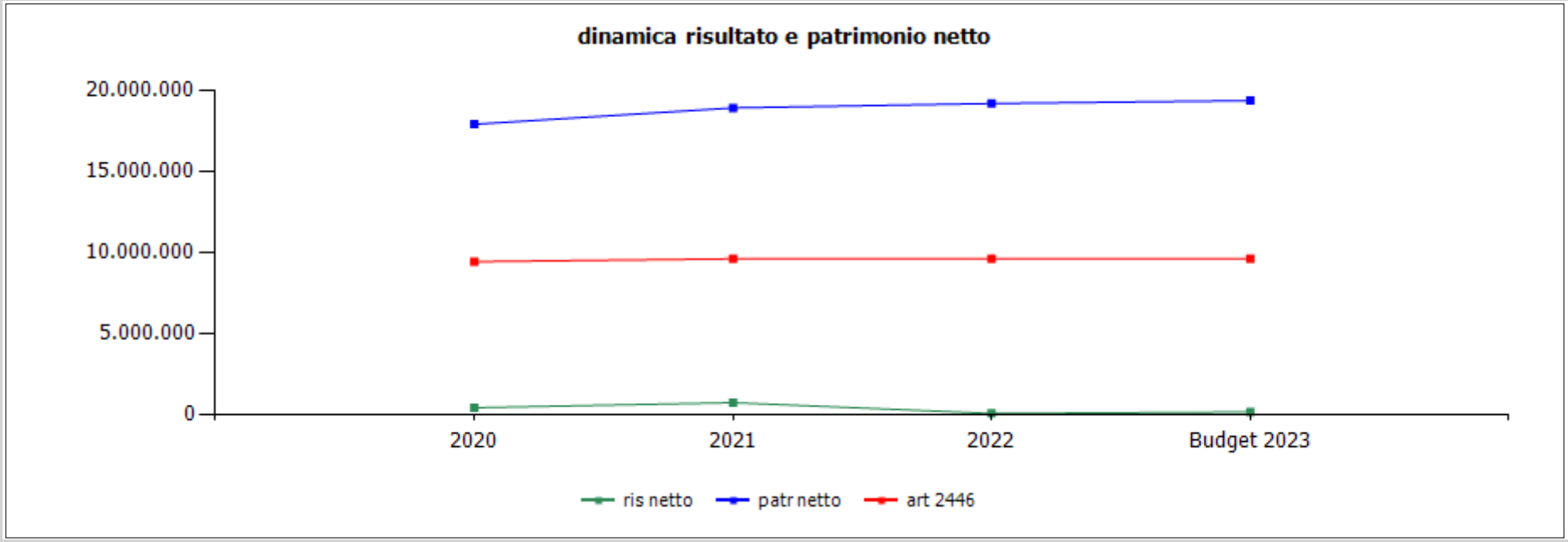




GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-549.837**	**-1.095.211**	**-1.189.170**	**-1.313.133**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	243.575	238.631	396.697	403.754
Interessi ed oneri finanziari diversi	793.412	1.333.842	1.585.867	1.716.887
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

Gli oneri finanziari sono in aumento (+252.025 euro) per effetto dell'erogazione della seconda tranche del finanziamento di 14 milioni di euro.

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**85.186**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	576.351
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**893.461**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	18.824.372
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**19.717.833**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-1.630.991
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**18.086.842**
altre rettifiche	-17.948.789
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**138.053**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-24.915.141**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**17.814.807**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-6.962.281**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**28.955.201**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**21.797.463**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	434.679	746.390	85.186	170.628
patr netto	17.891.636	18.900.026	19.172.891	19.343.519
art 2446	9.428.851	9.603.517	9.603.517	9.603.517

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**174.534.772,00**	**178.515.222,26**
servizio gestione rifiuti per il Comune di Genova	131.683.371,00	131.801.675,00
di cui Tari	131.683.371,00	131.801.675,00
servizio pulizia caditoie	1.713.928,47	1.593.074,26
ricavi eventi alluvionali	0,00	0,00
ricavi per servizi diversi comune di genova (wc, carcasse, rimozioni ecc)	2.566.600,93	590.127,37
trattamento e gestione rifiuti	**11.983.589,84**	**12.367.514,04**
discarica scarpino	11.244.955,00	12.046.456,90
discarica birra	189.367,52	189.367,52
smaltimenti comuni fuori genova	549.267,32	131.689,62
recupero energetico e riciclo	**6.116.855,27**	**7.409.517,47**
biogas	460.000,00	971.742,42
raccolta differenziata	5.656.855,27	6.437.775,05
servizi funerari	**1.322.738,20**	**1.804.363,15**
comune di genova	882.738,20	1.254.363,15
azienda ospedaliera san martino	440.000,00	550.000,00
servizi verso partecipate	**944.354,97**	**912.392,64**
geam	835.902,18	912.392,64
amiu bonifiche	108.452,79	0,00
ricavi per servizio gestione rifiuti comuni genovesato e altri servizi	**16.367.191,47**	**19.340.608,62**
servizi a cittadini ed altre aziende	981.069,47	1.630.288,69
servizio gestione riifiuti altri comuni	14.064.492,00	16.379.672,93
servizio gestione rifiuti unione comuni stura, orba e leira	1.321.630,00	1.330.647,00
altri ricavi	1.836.141,85	2.695.949,71

altri ricavi e proventi	**9.989.102,00**	**10.276.483,54**
recupero evasione tia	0,00	0,00
recupero ecotassa	2.082.587,65	1.805.364,83
recupero, risarcimenti, penalità fornitori	3.832.276,54	572.254,57
distacco personale - personale comandato	112.676,66	9.431,92
servizi tecnico amministrativi a partecipate	0,00	0,00
manutenzioni a terzi	0,00	0,00
altri ricavi	3.961.561,15	7.889.432,22
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**184.523.874,00**	**188.791.705,80**

Ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a 178.515.222 euro in aumento (+3.980.450) così composti:

- **Contratto di servizio gestione integrata rifiuti** pari a 149.511.995 euro, in aumento a seguito delle maggiori fatture da emettere stanziate nel periodo. Il PEF del Comune di Genova per l'esercizio 2022 è pari a 131.801 mila euro. La società ha stanziato fatture da emettere per complessivi 3,9 milioni di euro, di cui 3.485 mila verso il Comune di Genova, per riallineare il valore del PEF 2022 con quanto approvato nel PEF del 2024, al fine di rispettare la correlazione tra costi e ricavi d'esercizio. La restante quota è relativa ai 30 comuni del genovesato;
- **Servizi diversi al Comune di Genova** pari a 590.127 euro relativi ad attività accessorie non incluse nel PEF, in riduzione a seguito dei minori servizi resi per il Covid;
- **Servizi pulizia caditoie** pari a 1.593.074 euro;
- **Servizi necroscopici e cimiteriali** per conto del Comune di Genova e per l'Azienda Ospedaliera San Martino per 1.804.363;
- **Servizi di trattamento e smaltimento rifiuti** per 12.367.514 euro, inerenti la Discarica di Scarpino 3, in aumento per effetto di una maggiore quantità conferita rispetto all'esercizio precedente;
- **Servizi di recupero energetico e riciclo** per 7.409.517 euro, in incremento in conseguenza del miglioramento della raccolta differenziata;
- **Altre prestazioni** pari a 4.326.237 euro per servizi svolti per altri Comuni in particolare Recco e Uscio, nonché per Enti pubblici e privati;
- **Servizi resi ad aziende partecipate** pari a 912.393 euro in particolare relativi a ricavi per lo smaltimento della frazione indifferenziata trattata nell'impianto CTR di GeAM.

Gli altri ricavi e proventi in leggero aumento (+287.382) sono pari a 10.276.484 euro e comprendono:

- **Proventi e ricavi diversi** per 5.545.865 euro, l'incremento è principalmente correlato alla voce degli "altri proventi", comprendente il ristoro ricevuto da RiMa per i lavori realizzati nel sito della discarica di Scarpino sull'area di loro proprietà da AMIU Genova nel corso dell'esercizio 2021 pari a euro 1.235 mila e lo stanziamento previsto per i lavori realizzati nel corso del 2022 per complessivi euro 481 mila. La voce comprende, inoltre, il rilascio del fondo svalutazione crediti per complessivi 760 mila euro circa, del fondo regolatorio per 877 mila euro circa e del fondo manutenzioni cicliche per 340 mila euro;
- **Rimborsi e Recuperi diversi per** 2.387.051 euro, la principale variazione rispetto all'anno precedente è relativa al fatto che nel 2021 è stata registrata una sopravvenienza attiva per il rimborso da parte dell'associazione trasportatori per il contributo CNA a fronte dell'emergenza generata dal crollo del Ponte Morandi pari a circa 2,9 milioni di euro;
- **Contributi: in conto esercizio** per 856 mila euro relativi principalmente ai contributi concessi per la formazione del personale e per la raccolta differenziata e **in conto capitale** pari a 1.477 mila euro relativi alla quota di competenza dell'esercizio dei contributi concessi per gli investimenti effettuati per le discariche e per la strada di Scarpino.

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**80.575.017,00**	**82.793.180,00**
tempo indeterminato	76.709.741,62	79.980.663,22
tempo determinato	3.865.275,38	2.812.516,78
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**9.012.528,03**	**9.581.508,39**
carburanti	3.915.511,20	4.955.327,58
materiali	5.097.016,83	4.626.180,81
SERVIZI	**68.494.973,08**	**68.142.455,00**
mensa/buoni pasto	475.505,21	561.719,07
formazione	181.480,63	122.118,71
trasferte	8.499,93	19.775,92
utenze	**1.679.687,68**	**2.341.398,25**
telefonia	168.204,83	214.780,89
energia elettrica	949.405,28	1.524.891,85
gestione calore	267.711,00	364.941,47
acqua	294.366,57	236.784,04
manutenzioni	**4.036.172,14**	**4.131.648,07**
impianti	1.813.736,58	1.586.471,12
mezzi	1.309.727,12	1.114.927,26
sedi	242.877,96	343.793,57
hardware/software	669.830,48	1.086.456,12
varie	0,00	0,00
pulizia	1.484.692,12	1.238.364,55
trasporti	6.024.195,45	5.277.147,82
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**405.651,34**	**757.181,25**
spese rappresentanza	0,00	0,00

comunicazione, immagine, promozione, pubblicità	405.651,34	757.181,25
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	2.158.714,80	2.305.710,92
spese postali	0,00	0,00
smaltimento rifiuti	540.667,81	660.281,58
sorveglianza	539.145,05	684.130,66
organi sociali	**140.509,35**	**141.398,14**
amministratori	49.092,73	74.006,14
collegio sindacale	91.416,62	67.392,00
servizi a supporto	**557.717,06**	**613.033,61**
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	50.000,00	50.100,00
assistenza fiscale	17.114,22	0,00
assistenza legale	218.401,51	309.552,70
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	0,00	0,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	231.134,30	237.684,58
sicurezza	0,00	0,00
qualità	41.067,03	15.696,33
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	533.719,86	714.831,22
collaborazioni	8.500,00	21.287,19
costo contratti somministrazione lavoro	138.626,82	106.503,34
servizi diversi	0,00	0,00
organismo di vigilanza	24.396,38	20.000,00
raccolta differenziata	**14.413.184,96**	**14.921.715,86**
altro	14.413.184,96	14.921.715,86
servizi operativi igiene urbana	**4.767.070,51**	**6.914.610,77**
geam	1.907.248,31	1.955.730,00
amiu bonifiche	601.785,58	2.681.787,99

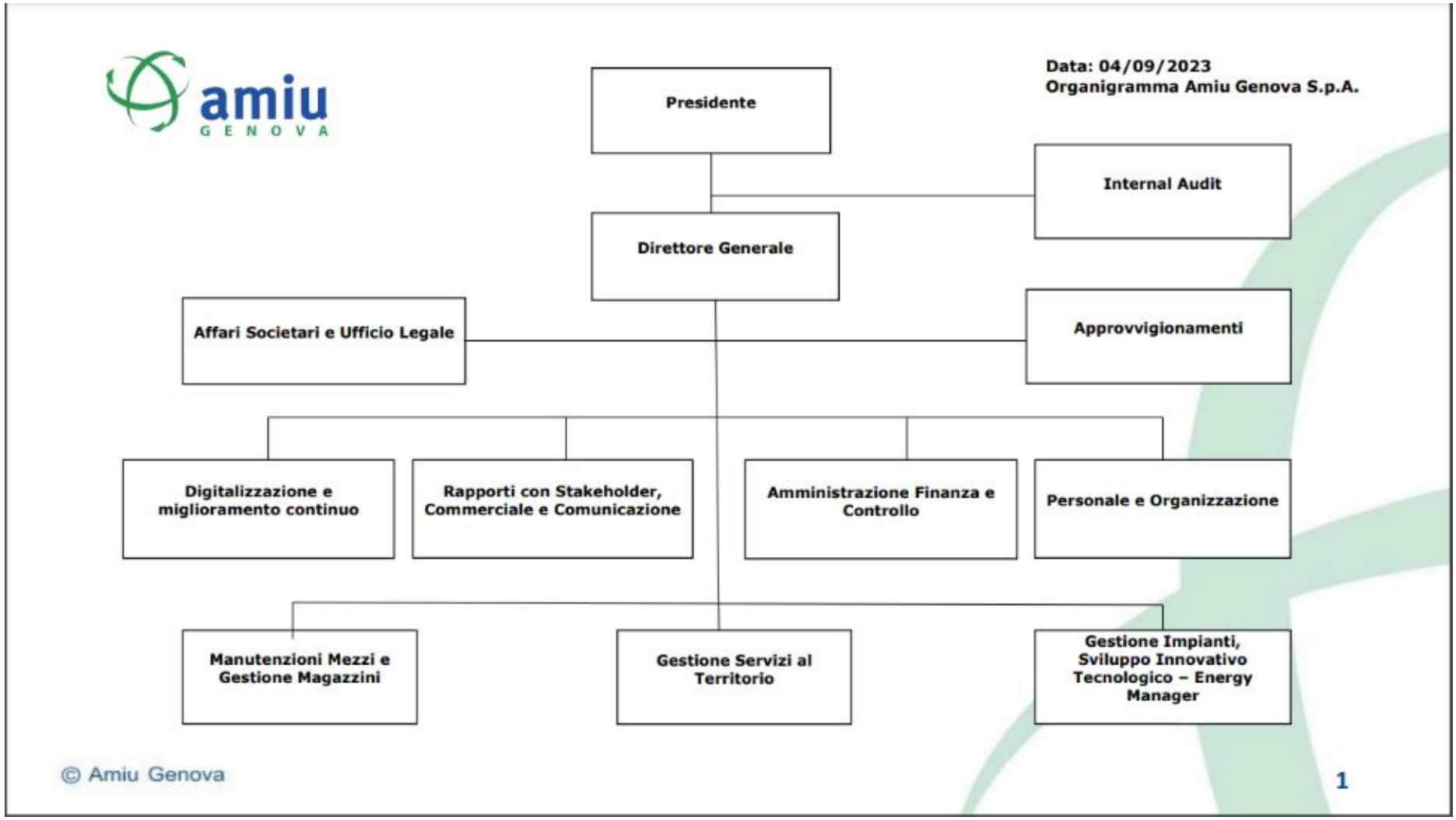
pulizia spiagge e scogliere	147.534,17	144.017,02
pulizia gallerie e sottopassi	0,00	0,00
lavaggio cassonetti	77.191,14	72.203,48
altro	2.033.311,31	2.060.872,28
smaltimento percolato al depuratore	826.507,62	566.269,80
costi di trattamento e smaltimento rifiuti	26.339.830,22	25.027.587,45
lavaggio indumenti	171.747,18	312.189,89
prestazioni diverse	2.740.395,15	632.224,83
servizio sanitario aziendale	0,00	0,00
servizi gestione neve	18.957,23	5.804,77
servizi gestione tia	143.632,11	22.580,51
personale in distacco	135.766,47	22.940,82
GODIMENTO BENI DI TERZI	**5.244.569,51**	**6.743.456,96**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**1.336.923,85**	**1.232.742,05**
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	1.336.923,85	1.232.742,05
noleggi	**3.442.041,54**	**4.406.300,32**
automezzi	3.442.041,54	4.406.300,32
telefoni	0,00	0,00
altro	339.051,84	1.049.327,44
leasing	126.552,28	55.087,15
ONERI DIVERSI	**4.157.260,02**	**4.635.743,00**
altri oneri	848.493,70	992.979,68
imposte e tasse	**1.322.377,01**	**1.486.086,49**
imu	408.634,00	403.772,78
cosap	350.083,00	350.083,00
tassa rifiuti	441.314,00	588.806,00
tasse di proprietà	122.346,01	143.424,71
ecotassa	1.769.952,33	1.945.375,25

onere disturbo ex art 40 lr 18/99	0,00	0,00
spese postali	28.299,03	10.593,61
quote associative	188.137,95	200.707,97
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**9.539.686,42**	**11.264.046,63**
imm immateriali	421.564,34	479.826,02
acc fondo svalutazione	984.088,18	0,00
imm materiali	**8.134.033,90**	**10.784.220,61**
impianto smaltimento	3.221.460,68	3.653.639,85
automezzi	1.756.107,21	3.497.671,14
contenitori	449.336,26	1.017.533,58
fabbricati industriali	2.044.560,53	2.006.736,25
impianti vari	346.313,78	219.515,89
altro	316.255,44	389.123,90
ACCANTONAMENTI	**5.235.353,93**	**4.259.231,62**
per rischi	1.966.689,50	284.163,61
altri	3.268.664,43	3.975.068,01
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**182.259.387,99**	**187.419.621,60**

Complessivamente in aumento (+5.160.234). In particolare in incremento le seguenti voci:

- i **costi per materie prime** (+772.751) principalmente per effetto dell'andamento del contesto di mercato che ha visto un significativo incremento dei prezzi dei carburanti legati alla crisi energetica;
- i **costi per godimento di beni di terzi** (+1.498.887), in aumento i canoni di noleggio delle attrezzature, per la richiesta del servizio in attesa della consegna dei nuovi mezzi di proprietà, parzialmente compensato dalla riduzione dei canoni di locazione finanziaria a lungo termine;
- i **costi per il personale** (+2.218.163) in aumento rispetto allo scorso esercizio per un effetto combinato di aumento del numero dei dipendenti e della rivalutazione inflattiva del costo del lavoro;
- gli **ammortamenti** (+2.708.449) in incremento principalmente per nuovi investimenti realizzati nell'anno;
- gli **altri accantonamenti** (+706.404) relativi agli oneri di gestione e post chiusura della discarica di Scarpino Lotto 3;
- gli **oneri diversi di gestione** (+478.483).

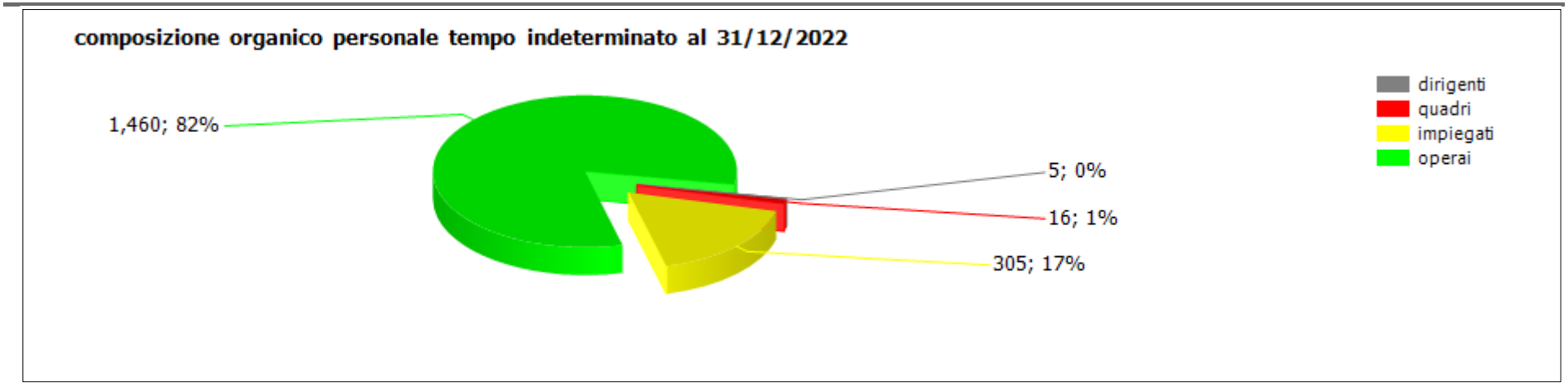
I **costi per servizi** sono complessivamente in linea con l'anno precedente per un effetto compensativo tra le poste. In aumento i costi legati alla raccolta differenziata principalmente per effetto delle maggiori quantità raccolte sul territorio a fronte dell'incremento dei livelli di raccolta differenziata raggiunti; l'effetto migliorativo dell'aumento della raccolta differenziata ha inciso sulla riduzione dei costi "Altri servizi di igiene urbana e smaltimento indifferenziata" per circa 1,3 milioni di euro. I costi per utenze sono in aumento rispetto allo scorso esercizio anche per effetto del risultato atteso dall'andamento di mercato. Si evidenzia che i costi per materie prime, per servizi, per godimento di beni di terzi e per il personale sono contabilizzati a conto economico al netto dell'utilizzo del fondo oneri post chiusura discariche per 15.368.537 euro e delle capitalizzazioni pari a 2.545.931 euro.

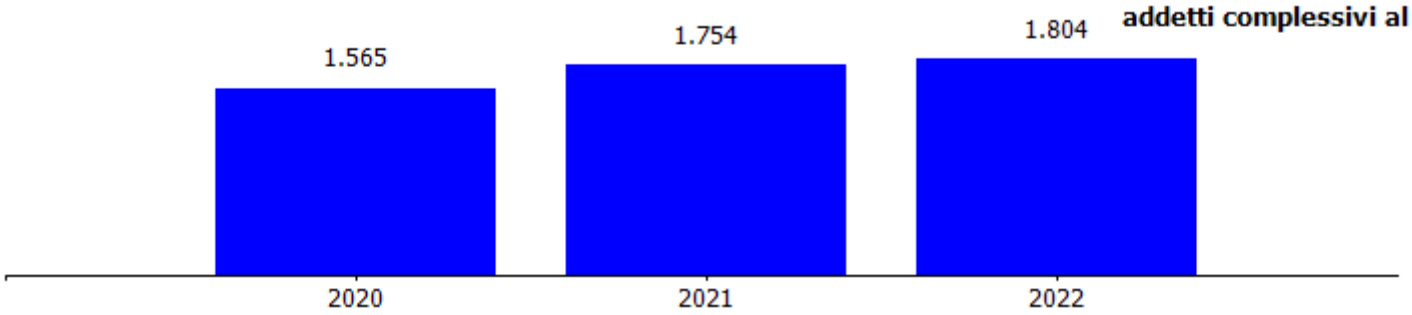

amiu
GENOVA
Data: 04/09/2023
Organigramma Amiu Genova S.p.A.
Presidente
Internal Audit
Direttore Generale
Affari Societari e Ufficio Legale
Approvvigionamenti
Digitalizzazione e miglioramento continuo
Rapporti con Stakeholder, Commerciale e Comunicazione
Amministrazione Finanza e Controllo
Personale e Organizzazione
Manutenzioni Mezzi e Gestione Magazzini
Gestione Servizi al Territorio
Gestione Impianti, Sviluppo Innovativo Tecnologico – Energy Manager
© Amiu Genova
1

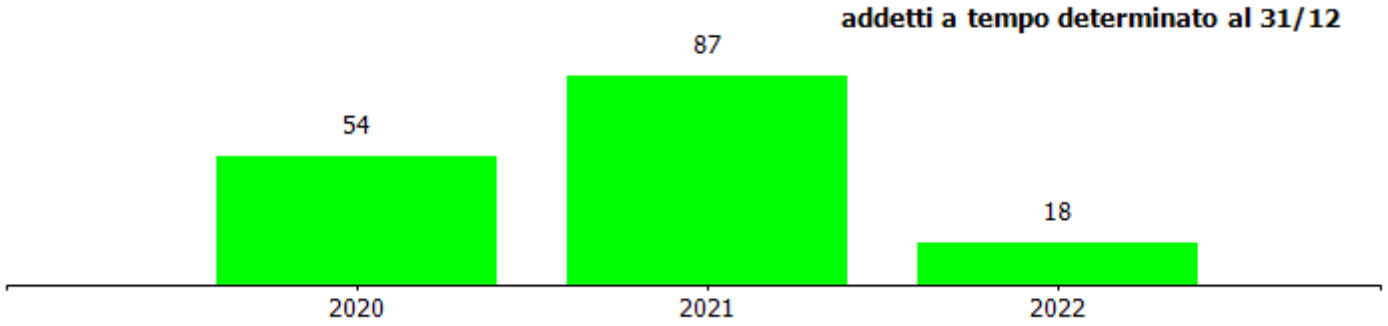
		anno 2022													
organico tempo indeterminato		**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti		5	3	2	1	0	4	1	0	49,9	5	0	0	0	0
quadri		16	0	2	3	1	13	3	0	50,7	6	10	0	0	0
impiegati		305	14	9	7	3	194	111	9	50,4	109	196	0	13	0
operai		1.460	179	64	0	7	1.201	259	76	52,5	13	425	1.022	40	0
	totale	**1.786**	**196**	**77**	**11**	**11**	**1.412**	**374**	**85**	**52,1**	**133**	**631**	**1.022**	**53**	**0**
% assenza		**21.14**													

La percentuale di assenza indicata (21,14%) comprende tutte le tipologie di assenza retribuite e non, comprese ferie/permessi in c/ex - festività/permessi individuali. La percentuale di assenza relativa a queste fattispecie è pari al 9,05%.

		anno 2022													
organico lavoro flessibile		**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
		tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti		1	0	4	0	0	1	0	0	72,0	1	0	0	0	0
quadri		0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati		2	2	2	0	0	0	2	0	44,0	1	1	0	0	0
operai		15	146	211	0	0	9	6	13	42,7	0	0	15	2	0
	totale	**18**	**148**	**217**	**0**	**0**	**10**	**8**	**13**	**44,5**	**2**	**1**	**15**	**2**	**0**


composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022
1,460; 82%
5; 0%
16; 1%
305; 17%
dirigenti
quadri
impiegati
operai


addetti complessivi al 31/12
1.565
1.754
1.804
2020
2021
2022


addetti a tempo determinato al 31/12
54
87
18
2020
2021
2022

costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	9,42	7,08	-2,34
retribuzione	890.593,94	738.764,65	-151.829,29
ferie-permessi-festività	36.915,05	-34.447,97	-71.363,02
indennità	72.307,03	78.134,75	5.827,72
premio di risultato	134.600,00	72.840,00	-61.760,00
contributi inps + inail	330.270,25	226.770,28	-103.499,97
altri contributi e fondi	105.084,99	77.898,96	-27.186,03
tfr	63.794,44	52.291,79	-11.502,65
costo totale	1.633.565,70	1.212.252,46	-421.313,24
costo medio	173.414,62	171.222,10	-2.192,52
retribuzione lorda media annua	116.507,53	125.669,41	9.161,87
quadri			
addetti medi (n°)	13,75	16,58	2,83
retribuzione	773.228,81	939.861,43	166.632,62
ferie-permessi-festività	25.125,59	27,38	-25.098,21
indennità	32.377,99	48.066,68	15.688,69
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	28.488,21	35.674,93	7.186,72
contributi inps + inail	270.792,16	325.949,80	55.157,64
altri contributi e fondi	11.836,07	14.032,29	2.196,22
tfr	60.518,32	81.947,45	21.429,13
costo totale	1.202.367,15	1.445.559,96	243.192,81
costo medio	87.444,88	87.186,97	-257,91
retribuzione lorda media annua	60.661,46	61.737,22	1.075,76

nota
CONSUNTIVO 2022: Il "costo del personale" non coincide con la scheda del Ce in quanto è al lordo dell'utilizzo fondo oneri post chiusura discariche (€ 1.759.629) e capitalizzazioni per il nuovo lotto funzionale di Scarpino 3 (€ 526.225) (CE al netto).
L'incremento del costo del personale nell'anno 2022 è imputabile fondamentalmente a due fattori:
- l'incremento degli organici, per lo più con qualifica operaia (+ 84,37 addetti medi) a seguito della implementazione di ulteriori sistemi di RD per il potenziamento della raccolta differenziata e a copertura del servizio di igiene urbana in un periodo ancora fortemente critico per gli effetti covid correlati;
- l'incremento del costo della rivalutazione del TFR a seguito degli effetti della impennata inflattiva che ha fatto aumentare il relativo coefficiente di rivalutazione per l'anno 2022 al 9,97%.
L'incidenza di questi due fattori è stata comunque contenuta dagli effetti della leva salariale legata alla cessazione di personale con anzianità e agli ingressi di personale operaio secondo uno specifico percorso di carriera regolamentato da specifici accordi sindacali e dalla maggiore incidenza dei rimborsi a carico Inps per malattia legati alla situazione covid.

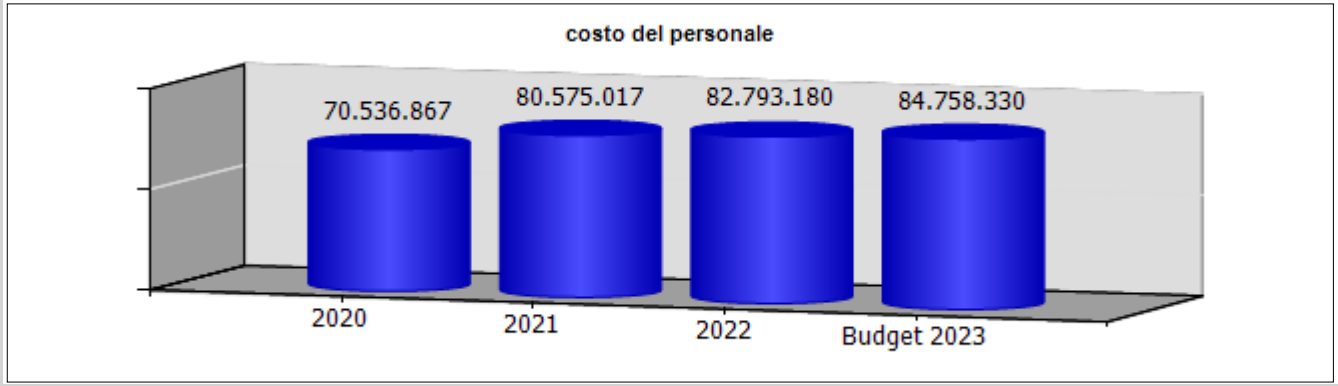
impiegati			
addetti medi (n°)	299,17	296,64	-2,53
retribuzione	9.804.296,27	9.759.208,46	-45.087,81
ferie-permessi-festività	13.597,21	22.820,68	9.223,47
indennità	561.766,34	560.964,45	-801,89
straordinario	618.405,85	605.246,29	-13.159,56
premio di risultato	219.242,05	259.659,60	40.417,55
contributi inps + inail	3.550.632,21	3.600.314,48	49.682,27
altri contributi e fondi	203.521,07	206.613,64	3.092,57
tfr	842.965,84	1.024.622,77	181.656,93
costo totale	15.814.426,84	16.039.450,37	225.023,53
costo medio	52.861,00	54.070,42	1.209,42
retribuzione lorda media annua	37.449,31	37.705,90	256,59
operai			
addetti medi (n°)	1.376,31	1.460,68	84,37
retribuzione	37.363.368,68	38.667.983,47	1.304.614,79
ferie-permessi-festività	80.690,27	1.168,91	-79.521,36
indennità	4.631.810,45	4.738.773,30	106.962,85
straordinario	1.595.027,32	1.696.883,02	101.855,70
premio di risultato	872.969,94	878.427,97	5.458,03
contributi inps + inail	15.004.202,25	15.640.001,43	635.799,18
altri contributi e fondi	865.956,43	916.014,99	50.058,56
tfr	3.199.169,14	3.842.518,12	643.348,98
costo totale	63.613.194,48	66.381.771,21	2.768.576,73
costo medio	46.220,11	45.445,80	-774,31
retribuzione lorda media annua	32.306,08	31.479,91	-826,17
totale costo personale	**82.263.554,17**	**85.079.034,00**	**2.815.479,83**
addetti medi	**1.698,65**	**1.780,98**	**82,33**
costo medio	**48.428,78**	**47.770,91**	**-657,87**

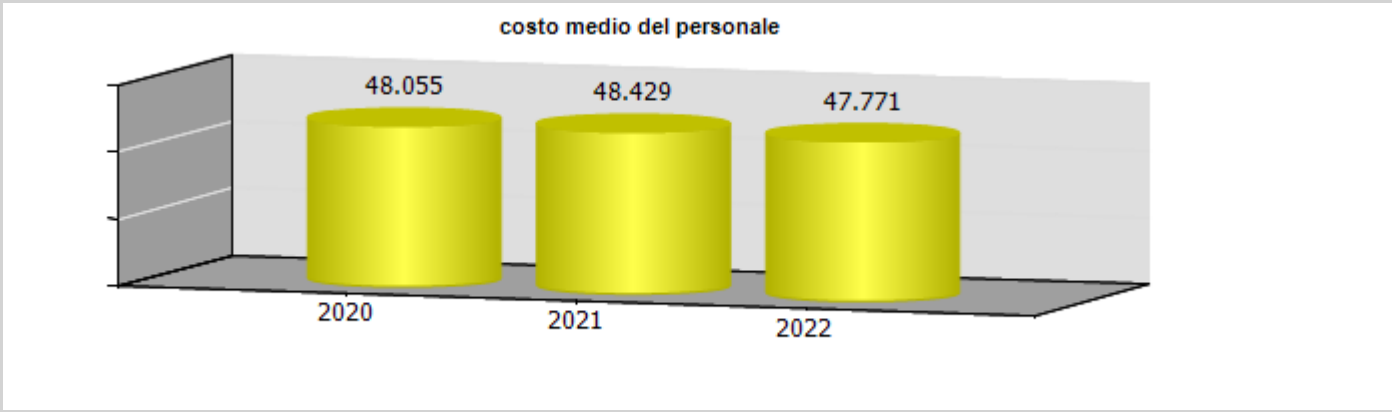
personale in distacco	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
quadri			
addetti medi (n°)	0,42	0,00	-0,42
costo totale	34.392,92	0,00	-34.392,92
costo medio	81.887,90	0,00	-81.887,90
operai			
addetti medi (n°)	3,33	1,33	-2,00
costo totale	101.373,57	44.337,82	-57.035,75
costo medio	30.442,51	33.336,71	2.894,19
totale costo personale	**135.766,49**	**44.337,82**	**-91.428,67**
addetti medi	**3,75**	**1,33**	**-2,42**
costo medio	**36.204,40**	**33.336,71**	**-2.867,69**

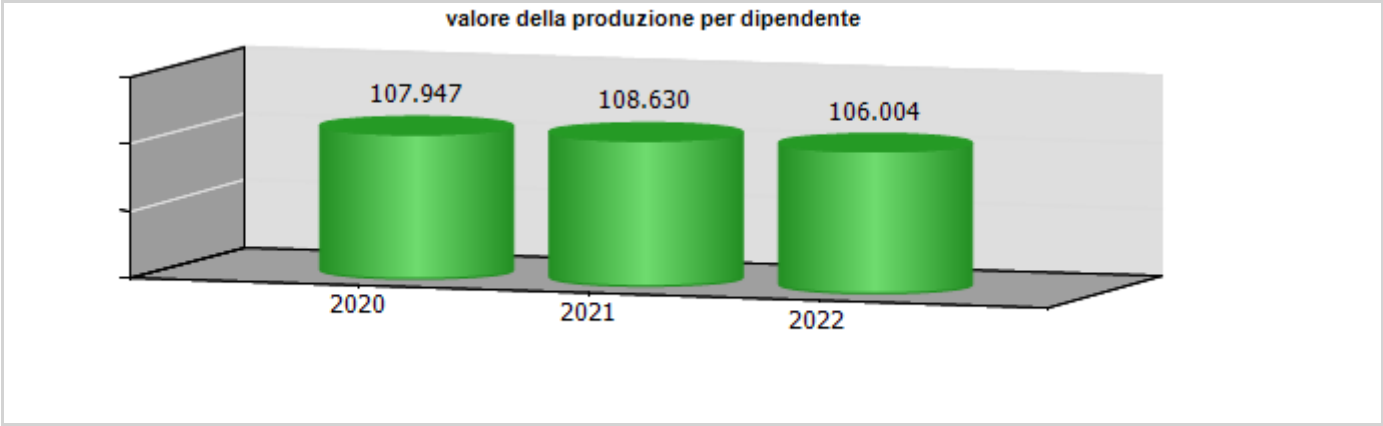
Consuntivo 2022 personale in distacco da:
- Comune di Busalla: n. 1 operaio PT (83,33%) da 1/1 a 31/12
(Bacino del Genovesato)
- Comune di Campoligure: n. 1 operaio PT (50%) da 1/1 a 31/12
(Bacino del Genovesato)
I relativi costi sono imputati a bilancio nella voce B7

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	6,92	2,92	-4,00
costo totale	1.101.003,26	583.039,10	-517.964,16
costo medio	159.104,52	199.670,92	40.566,41
impegati			
addetti medi (n°)	7,34	5,85	-1,49
costo totale	283.695,56	228.571,13	-55.124,43
costo medio	38.650,62	39.071,99	421,37
operai			
addetti medi (n°)	75,25	51,74	-23,51
costo totale	2.618.173,82	2.107.179,31	-510.994,51
costo medio	34.793,01	40.726,31	5.933,30
totale costo personale	**4.002.872,64**	**2.918.789,54**	**-1.084.083,10**
addetti medi	**89,51**	**60,51**	**-29,00**
costo medio	**44.719,84**	**48.236,48**	**3.516,64**

Consuntivo 2022
Il costo del personale con contratto di lavoro flessibile comprende:
- personale assunto a tempo determinato per un importo pari a €2.812.516,78 ed un consistenza media di 57,87 unità;
- personale somministrato per un importo pari a € 106.272,94 ed una consistenza media di 2,64 unità.
Il costo per contratti di somministrazione viene imputato a bilancio nella voce "servizi" B7


costo del personale
70.536.867
80.575.017
82.793.180
84.758.330
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
48.055
48.429
47.771
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
107.947
108.630
106.004
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Servizi Ambientali - Utilitalia	01/01/2022 - 31/12/2024	742.314,29	1.634.518,05	Anno 2022: l'accordo di rinnovo del 18/5/2022 ha previsto un importo pari a € 130 pro - capite a copertura del periodo gennaio - giugno 2022, da corrispondere ai lavoratori in forza alla data di sottoscrizione dell'accordo sotto forma di buoni carburante e l'aumento dei minimi retributivi a decorrere dall'1/7/2022 in misura pari a € 29/mese su un livello 3A Anno 2023: aumento minimi retributivi da 1/7/2023 + aumento assistenza sanitaria integrativa +5 € /mese da 1/7/2023 + copertura assicurativa pre-morienza € 5/mese da 1/1/2023
Servizi Funerari - Utilitalia	01/01/2022-31/12/2024	11.382,33	14.524,95	L'accordo di rinnovo del 7/2/2023 ha previsto la corresponsione di una tantum a copertura del periodo 1/1/2022 - 28/2/2023 e il riconoscimento di buoni carburante del valore di € 200 per il periodo 1/1/2021 - 31/12/2021 Previsto l'aumento dei minimi retributivi da marzo 2023

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	3.591.679,82	3.959.316,23	4.218.338,38	4.307.620,89
risorse per premio di risultato	1.227.075,48	1.500.255,85	1.500.671,78	1.551.513,37
altro	2.364.604,34	2.459.060,38	2.717.666,60	2.756.107,52
premio di risultato medio individuale	823,54	889,83	848,32	877,06
straordinario	2.219.759,87	2.947.851,53	3.073.572,84	2.744.024,99

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

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	133.817,21	129.688,45	90.027,86	117.587,87
risorse per premio di risultato	128.195,60	126.246,35	87.142,06	114.702,07
altro	5.621,61	3.442,10	2.885,80	2.885,80
premio di risultato medio individuale	16.024,45	15.780,79	21.785,51	22.940,41

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	52.809.355	59.070.058
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	106.503
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	18.472.567	20.392.490
6 Accantonamenti (TFR, rinnovo CCNL…)	4.009.799	5.609.559

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	504.465	567.627
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	171.638	44.338
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	27.407	23.300
10 Altri oneri	0	230.837
TOTALE A)	**75.995.231**	**86.044.712**
B		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	27.407	23.300
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	253.493	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	2.672.857
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	3.539.578	2.253.155

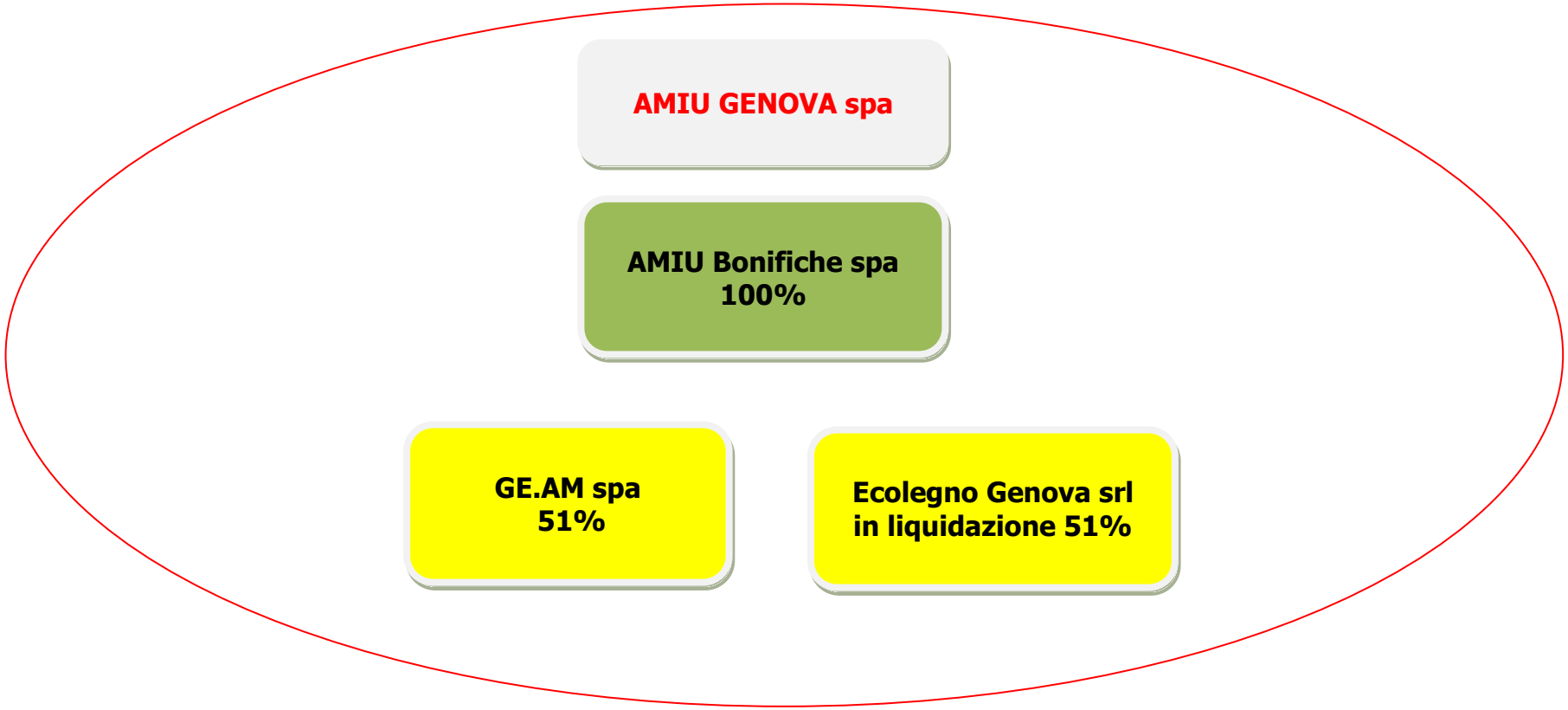
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**3.820.478**	**4.949.312**
Totale A-B	**72.174.753**	**81.095.400**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1.667
Assunzioni	0	196
Cessazioni	0	77
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**1.786**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	87
Assunzioni	0	148
Cessazioni	0	217
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**18**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**1.804**
Margine Operativo Lordo aziendale	20.607.688	16.895.363
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,27**	**0,20**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	13.250.047,00	17.039.525,00	3.789.478,00	16.895.363,00	-144.162,00	19.354.486,00	2.459.123,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,02	0,04	0,02	0,00	-0,04		
Indebitamento Finanziario	33.460.219,00	41.009.185,00	7.548.966,00	58.823.991,00	17.814.806,00	50.538.783,00	-8.285.208,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-28.933.656,00	-12.053.984,00	16.879.672,00	-37.026.528,00	-24.972.544,00	-33.208.144,00	3.818.384,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,08	0,08	0,00	0,08	0,00		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	11,61	11,65	0,04	12,24	0,59		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	59.864.651,00	72.736.615,00	12.871.964,00	84.227.244,00	11.490.629,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-10.265.749,00	5.590.784,00	15.856.533,00	-2.794.279,00	-8.385.063,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,85	1,08	0,23	0,97	-0,11		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-12.246.653,00	3.532.705,00	15.779.358,00	-5.133.290,00	-8.665.995,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,83	1,05	0,22	0,94	-0,11		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-147.862.580,00	-147.495.697,00	366.883,00	-150.358.711,00	-2.863.014,00		

Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,11	0,11	0,00	0,11	0,00		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-10.265.749,00	5.590.784,00	15.856.533,00	-2.794.279,00	-8.385.063,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,94	1,03	0,09	0,98	-0,05		

Area di Consolidamento 2022

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



.

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**75.680.000**	**89.869.124**	**108.534.680**
Immobilizzazioni immateriali	1.859.000	2.375.648	3.061.488
Immobilizzazioni materiali	73.405.000	87.104.154	105.188.588
Immobilizzazioni finanziarie	416.000	389.322	284.604
Attivo circolante	**147.861.000**	**146.651.036**	**142.680.954**
Rimanenze	2.162.000	2.179.608	2.453.627
Crediti	139.782.000	113.887.859	116.534.918
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	
Disponibilità liquide	5.917.000	30.583.569	23.692.409
Ratei e risconti	**6.191.000**	**6.530.738**	**6.922.952**
Totale attivo	**229.732.000**	**243.050.898**	**258.138.586**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	**0**	**0**	
Patrimonio netto di spettanza del gruppo	**19.882.000**	**20.922.957**	**20.092.583**
Patrimonio netto di spettanza di terzi	**1.038.000**	**1.033.942**	**1.173.716**
Patrimonio netto consolidato	**20.920.000**	**21.956.899**	**21.266.299**
Fondi rischi e oneri	**103.385.000**	**95.353.001**	**82.772.910**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**19.955.000**	**18.569.446**	**19.096.237**
Debiti	**75.083.000**	**95.263.105**	**111.748.671**
Ratei e risconti	**10.389.000**	**11.908.447**	**23.254.469**
Totale passivo e patrimonio netto	**229.732.000**	**243.050.898**	**258.138.586**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	12.164.000	13.327.766	18.684.345
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	120.059.000	91.705.356	86.323.275
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	319.000	35.260	32.421
altro	7.240.000	8.819.477	11.494.877
totale	**139.782.000**	**113.887.859**	**116.534.918**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	26.824.000	35.534.159	53.586.636
verso fornitori	21.774.000	33.088.678	32.749.623
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	5.564.000	5.375.692	5.000.940
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	923.000	12.828	6.794
altro	19.998.000	21.251.748	20.404.678
totale	**75.083.000**	**95.263.105**	**111.748.671**

Patrimonio netto di spettanza del gruppo	2020	2021	2022
Capitale sociale	14.143.000	14.405.276	14.405.276
Riserva legale	354.000	373.279	459.917
Altre Riserve	1.499.000	1.643.983	1.831.662
Utili (perdite) portati a nuovo	3.489.000	3.885.852	4.332.221
Utile (perdita) dell'esercizio	397.000	614.567	-936.493
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	
totale	**19.583.000**	**20.922.957**	**20.092.583**

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022
Valore della produzione (A)	167.585.000	191.419.009	192.838.250
Costi della produzione (B)	166.555.000	189.161.858	192.278.396
Risultato operativo (A-B)	1.030.000	2.257.151	559.854
Gestione finanziaria	-693.000	-1.142.026	-1.220.645
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte	337.000	1.115.125	-660.791
Imposte sul reddito	-71.000	420.635	217.661
Utile (Perdita) di esercizio consolidato	**408.000**	**694.490**	**-878.452**
Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza di terzi	**11.000**	**79.923**	**58.036**
Utile (Perdita) di esercizio di pertinenza del gruppo	**397.000**	**614.567**	**-936.493**

Amiu Bonifiche s.p.a.

oggetto sociale Trattamento rifiuti speciali, amianto e bonifica terreni inquinati

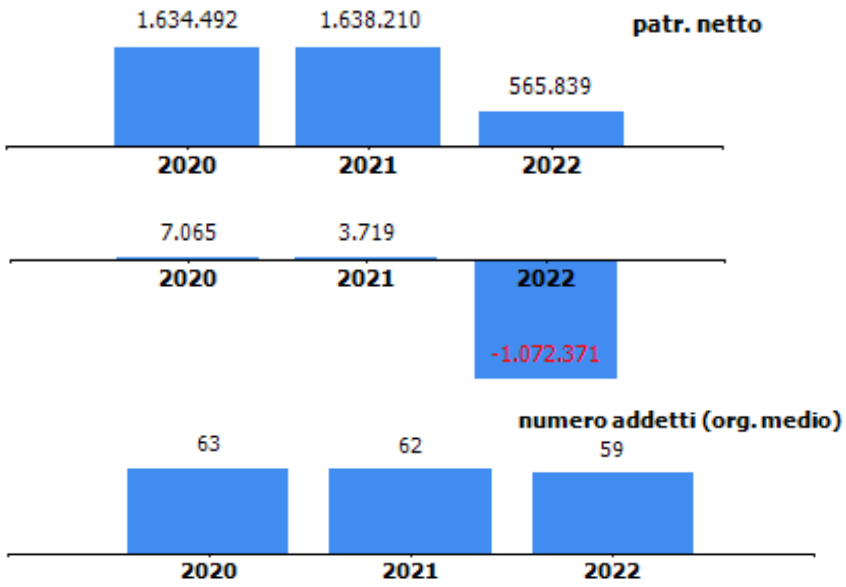
capitale sociale: € 333.000,00

soci: Amiu Genova spa 100,00%

servizi affidati:
da Amiu Genova spa: lavori e attività presso gli impianti di smaltimento e servizi sul territorio e sedi di Amiu
durata del contratto di servizio: 01/01/2021-31/12/2025

risultato netto al 31 dicembre 2022: -€ 1.072.371

In data 15/09/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese a seguito di fusione per incorporazione in Amiu Genova s.p.a.



organi sociali

amministratore unico

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

collegio sindacale

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

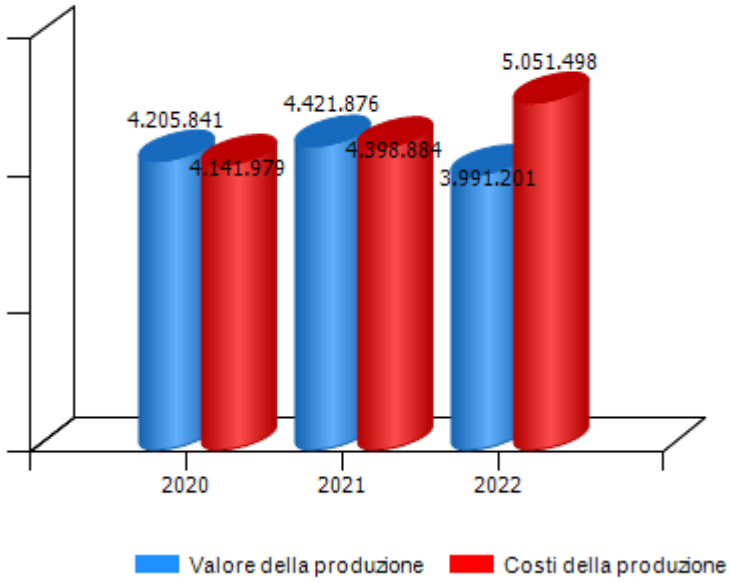
In data 15/09/2023 la società è stata cancellata dal registro delle imprese a seguito di fusione per incorporazione in Amiu Genova s.p.a.

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**831.349**	**1.084.689**	**1.524.730**
Immobilizzazioni immateriali	327.806	727.337	1.167.216
Immobilizzazioni materiali	503.543	357.352	357.514
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**2.979.636**	**3.567.979**	**2.724.114**
Rimanenze	202.582	121.529	114.617
Crediti	2.756.484	3.426.430	2.587.513
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	20.570	20.020	21.984
Ratei e risconti	**76.573**	**83.158**	**83.239**
Totale attivo	**3.887.558**	**4.735.826**	**4.332.083**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**1.634.492**	**1.638.210**	**565.839**
Fondi rischi e oneri	**169.137**	**79.843**	**86.630**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**118.617**	**116.106**	**98.060**
Debiti	**1.962.497**	**2.898.893**	**3.577.001**
Ratei e risconti	**2.815**	**2.774**	**4.553**
Totale passivo e patrimonio netto	**3.887.558**	**4.735.826**	**4.332.083**

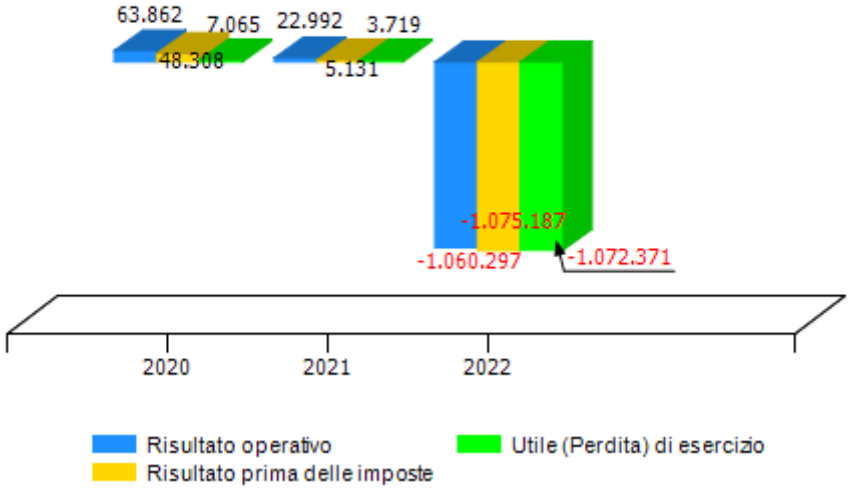
Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	333.000	333.000	333.000
Riserva legale	92.490	92.843	92.843
Altre Riserve	145.010	145.010	145.010
Utili (perdite) portati a nuovo	1.056.927	1.063.638	1.067.357
Utile (perdita) dell'esercizio	7.065	3.719	-1.072.371
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**1.634.492**	**1.638.210**	**565.839**

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022
Valore della produzione (A)	4.205.841	4.421.876	3.991.201
Costi della produzione (B)	4.141.979	4.398.884	5.051.498
Risultato operativo (A-B)	63.862	22.992	-1.060.297
Gestione finanziaria	-15.554	-17.861	-14.890
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte	48.308	5.131	-1.075.187
Imposte sul reddito	41.243	1.412	-2.816
Utile (Perdita) di esercizio	7.065	3.719	-1.072.371

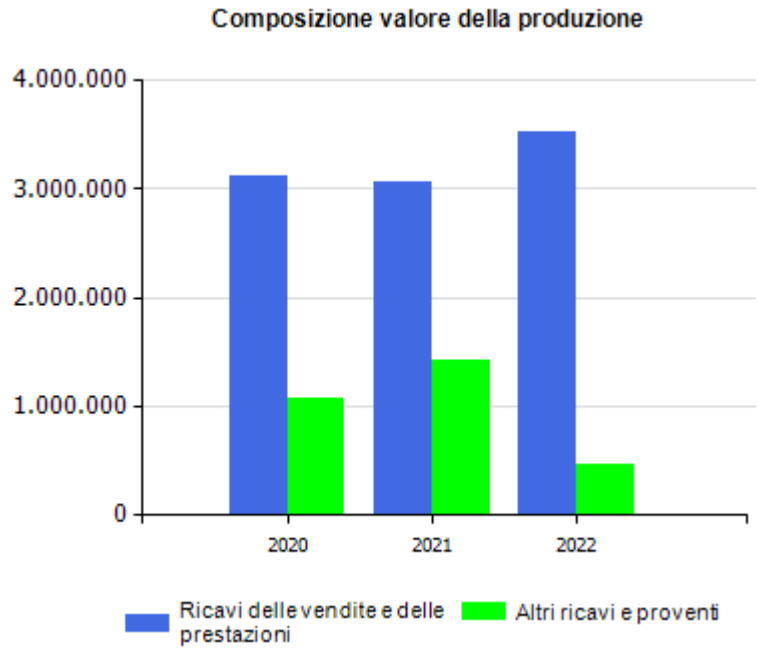
Andamento valore e costo della produzione

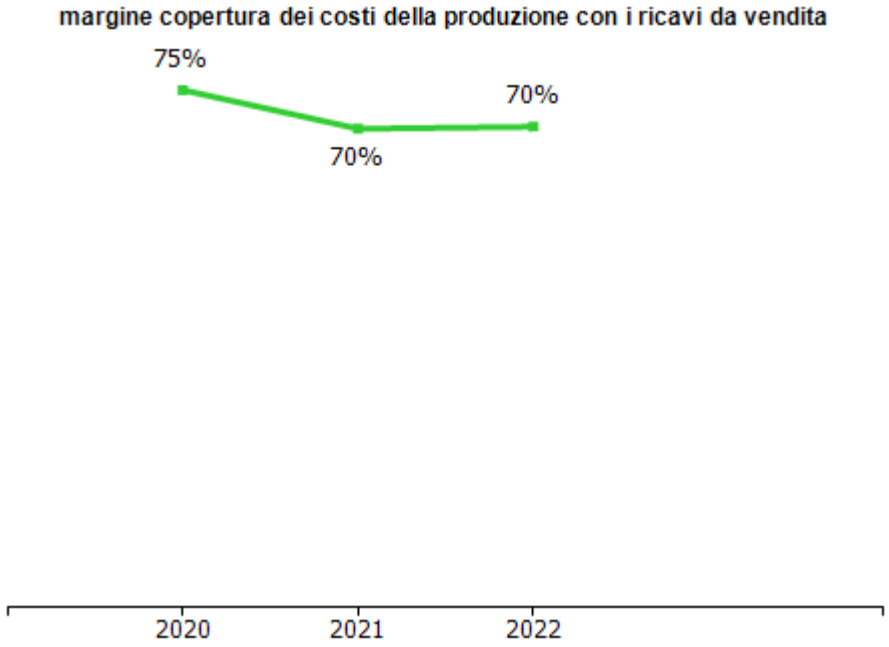


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

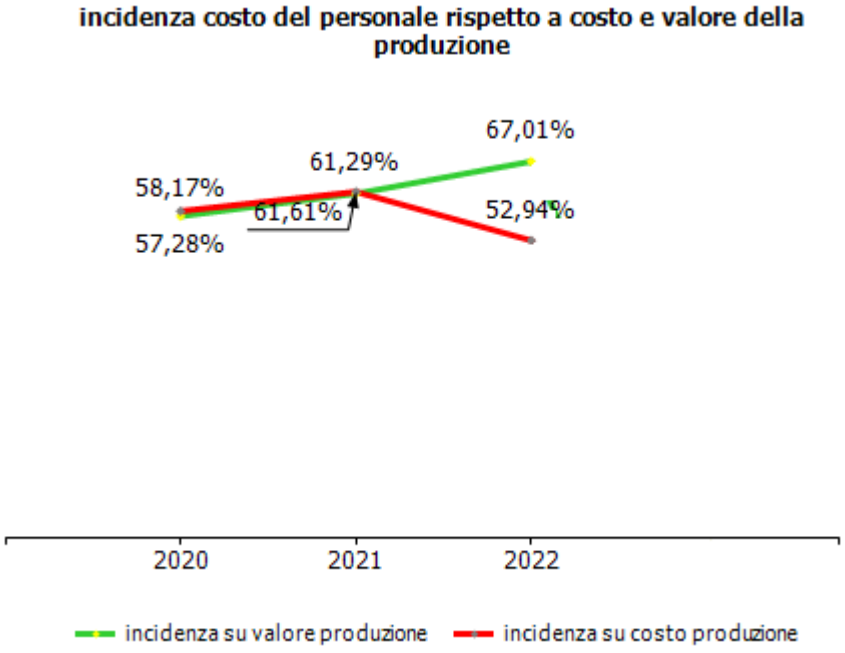


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.112.250	3.058.079	-2%	3.525.614	15%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	24.868	-60.000	-341%	0	-100%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	1.068.723	1.423.797	33%	465.587	-67%
Totale valore della produzione	**4.205.841**	**4.421.876**	**5%**	**3.991.201**	**-10%**

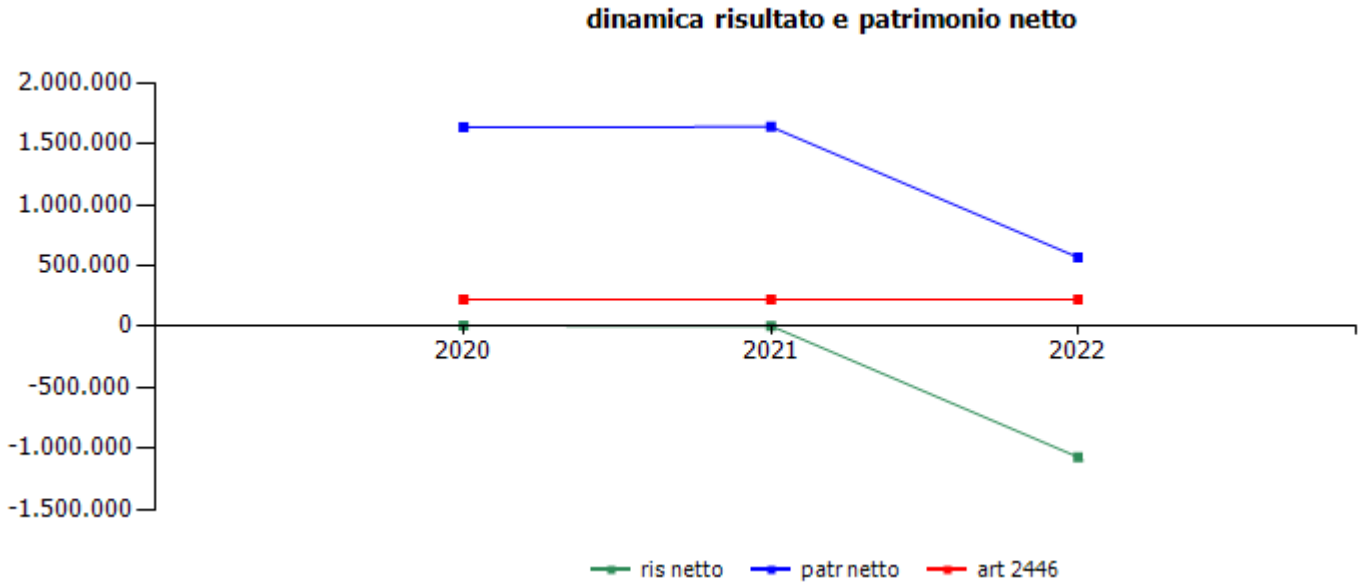




COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021
Materie prime, sussidiarie e di consumo	284.326	348.453	22,55%	624.694	79,28%
Servizi	958.585	710.397	-25,89%	999.111	40,64%
Godimento beni di terzi	306.275	359.571	17,40%	399.523	11,11%
Personale	2.409.414	2.710.432	12,49%	2.674.508	-1,33%
Ammortamenti e svalutazioni	0	152.734	0,00%	262.230	71,69%
Variazione rimanenze	75.871	21.123	-72,16%	6.913	-67,27%
Accantonamenti per rischi	71.460	35.497	-50,33%	9.271	-73,88%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	36.048	60.677	68,32%	75.248	24,01%
Totale costi della produzione	**4.141.979**	**4.398.884**	**6,20%**	**5.051.498**	**14,84%**



GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-15.554**	**-17.861**	**-14.890**
Proventi da partecipazioni	0	0	0
Altri proventi finanziari	0	0	70
Interessi ed oneri finanziari diversi	15.554	17.861	14.960
utili e perdite su cambi	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0
svalutazioni	0	0	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022
ris netto	7.065	3.719	-1.072.371
patr netto	1.634.492	1.638.210	565.839
art 2446	222.000	222.000	222.000

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**3.058.078,56**	**3.525.614,33**
servizi ad amiu	**2.782.526,83**	**2.681.787,99**
manutenzione	703.526,17	384.000,00
servizi territoriali (diserbo, wc ecc) e attività discariche	2.079.000,66	2.297.787,99
servizi diversi	0,00	0,00
servizi al comune di genova	11.951,26	728.136,75
prestazioni diverse a terzi	247.870,47	115.689,59
prestazioni a società del gruppo	15.730,00	0,00
variazione dei lavori in corso su ordinazione	-60.000,00	0,00
altri ricavi e proventi	**1.423.797,11**	**465.587,00**
personale comandato	0,00	0,00
altri ricavi	1.423.797,11	465.587,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**4.421.875,67**	**3.991.201,33**

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**2.710.432,00**	**2.674.508,29**
tempo indeterminato	2.695.226,26	2.674.508,29
tempo determinato	15.205,74	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**369.576,00**	**631.606,80**
carburanti	77.476,26	95.960,18
materiali	292.099,74	535.646,62
SERVIZI	**710.397,09**	**999.111,45**
mensa/buoni pasto	61.874,40	61.154,24
formazione	42.241,00	10.130,00
trasferte	604,62	81.911,82
utenze	**35.661,17**	**64.640,94**
telefonia	5.272,16	2.763,17
energia elettrica	9.445,37	49.265,87
gestione calore	10.836,00	10.272,00
acqua	10.107,64	2.339,90
manutenzioni	**81.621,98**	**68.758,05**
impianti	28.086,12	21.511,56
mezzi	52.935,86	45.246,49
sedi	0,00	0,00
hardware/software	600,00	2.000,00
pulizia	62.425,69	65.969,79
trasporti e pedaggi autostradali	1.082,13	14.647,20
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	128.644,74	134.744,16
spese postali	0,00	0,00

organi sociali	**55.571,49**	**58.112,66**
amministratori	37.371,49	39.912,66
collegio sindacale	18.200,00	18.200,00
servizi a supporto	**28.303,20**	**23.280,71**
assistenza legale	8.840,00	3.640,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	9.758,35	9.595,79
qualità	9.704,85	10.044,92
incarichi di studio, ricerca e consulenza	41.928,98	53.408,53
collaborazioni	0,00	0,00
contratti somministrazione lavoro	2.400,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
trasporto e smaltimento amianto	69.681,36	47.679,32
analisi chimiche	11.282,00	15.120,00
spese per commesse in lavorazione	0,00	0,00
servizi da società controllante	40.000,00	40.000,00
servizi diversi	47.074,33	259.554,03
GODIMENTO BENI DI TERZI	**359.570,85**	**399.523,42**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	36.927,45	60.078,81
noleggi	322.643,40	339.444,61
leasing	0,00	0,00
altro	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**60.676,81**	**75.247,51**
imposte e tasse	**15.866,48**	**33.618,59**
imu	844,00	1.144,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	6.968,69	17.249,65
tasse di proprietà	4.156,30	10.263,82
imposta di bollo	0,00	0,00
altro	3.897,49	4.961,12

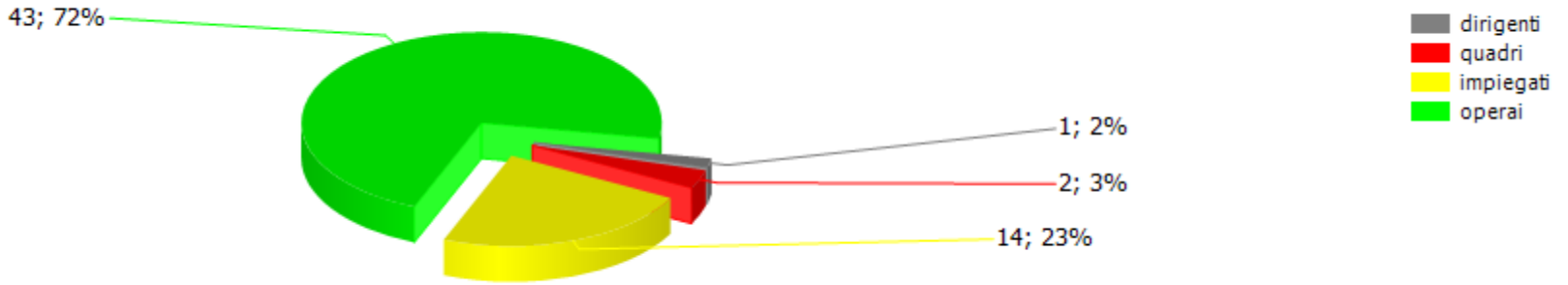
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
spese postali	717,12	821,19
quote associative	5.650,00	5.650,00
altri oneri	38.443,21	35.157,73
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**152.733,69**	**262.229,51**
imm immateriali	1.578,00	82.624,48
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
imm. materiali	**151.155,69**	**179.605,03**
costruzioni leggere e attrezzature varie	50.067,99	40.695,91
automezzi	96.005,18	107.165,20
altro	5.082,52	31.743,92
ACCANTONAMENTI	**35.496,80**	**9.271,20**
per rischi	35.496,80	9.271,20
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**4.398.883,24**	**5.051.498,18**

		anno 2022													
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**											
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	63,0	0	1	0	0	0
quadri	2	0	0	0	0	2	0	0	59,0	0	2	0	0	0
impiegati	14	0	0	0	0	12	2	0	40,5	2	8	4	2	0
operai	43	0	3	0	0	43	0	2	52,4	1	11	31	2	0
totale	**60**	**0**	**3**	**0**	**0**	**58**	**2**	**2**	**50,0**	**3**	**22**	**35**	**4**	**0**

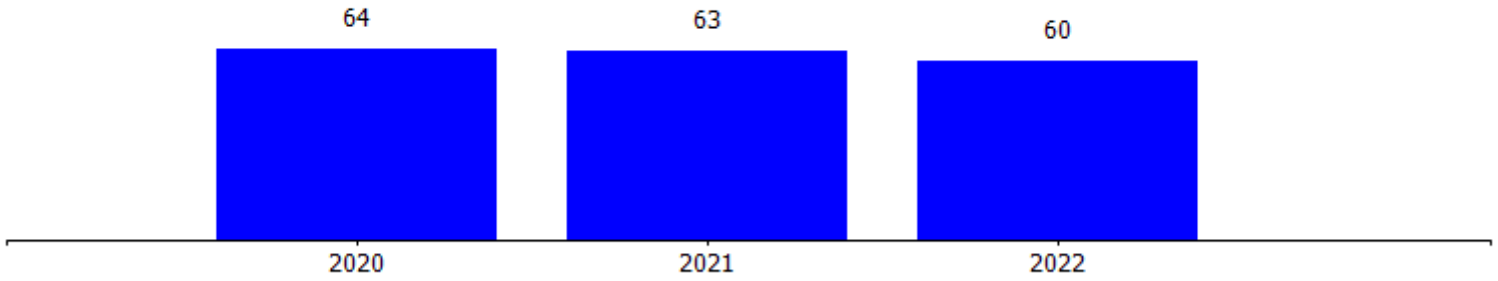
% assenza **23.83**

La percentuale di assenza è conteggiata considerando tutti i giorni di mancata prestazione lavorativa, a qualsiasi titolo verificatasi (malattia, infortunio, legge 104, congedi, ferie, etc). Il tasso di assenza per ferie è pari al 9,91%.

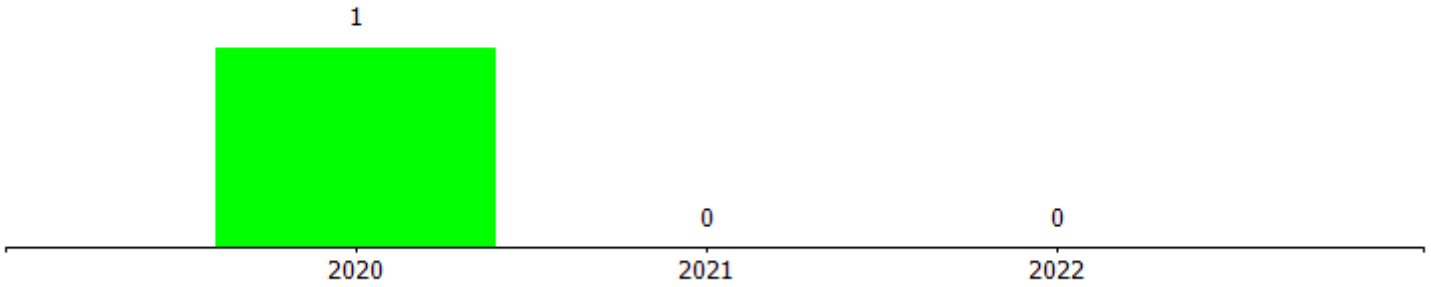
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12

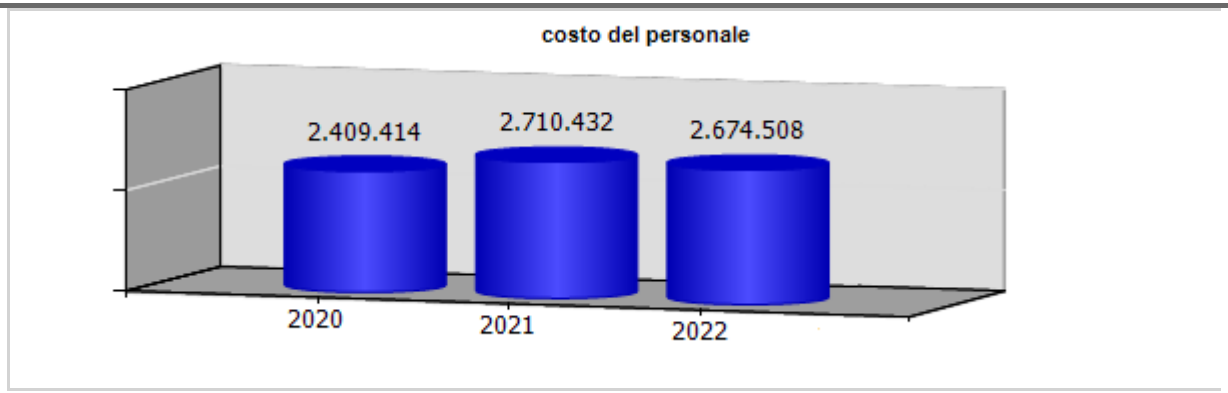


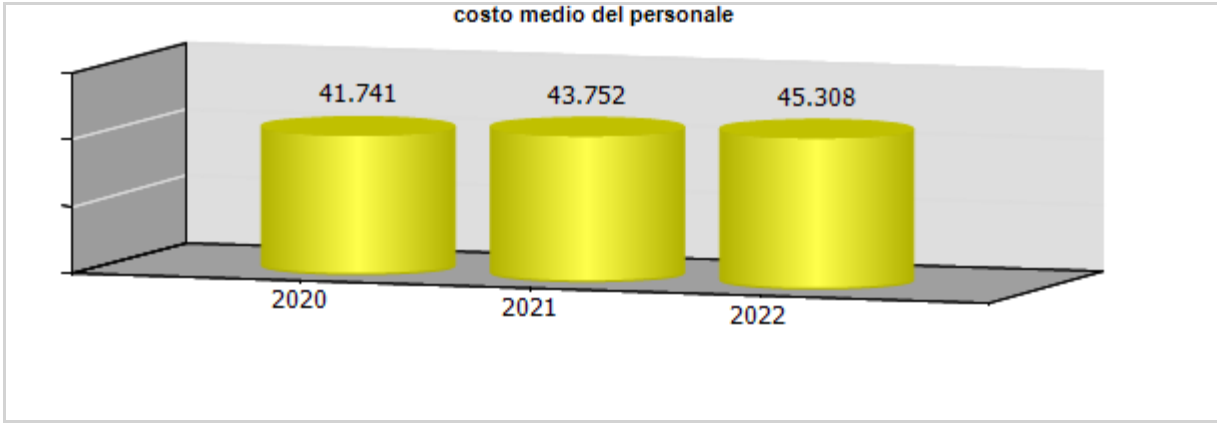
addetti a tempo determinato al 31/12

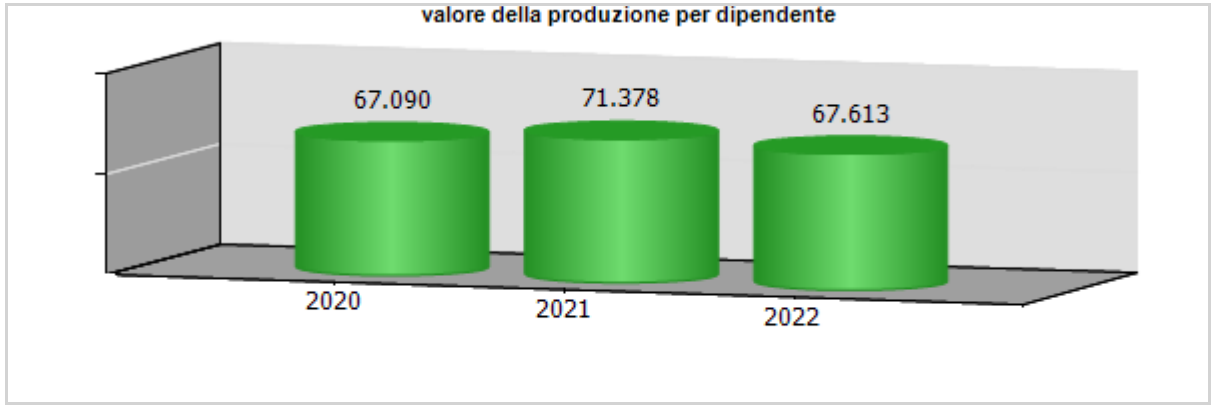


costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	80.000,05	90.666,76	10.666,71
ferie-permessi-festività	6.433,54	-5.035,10	-11.468,64
indennità	1.337,51	22.785,96	21.448,45
premio di risultato	10.000,00	12.000,00	2.000,00
contributi inps + inail	33.475,73	34.354,85	879,12
altri contributi e fondi	15.149,44	15.616,34	466,90
tfr	7.313,82	7.691,05	377,23
costo totale	153.710,09	178.079,86	24.369,77
costo medio	153.710,09	178.079,86	24.369,77
retribuzione lorda media annua	91.337,56	125.452,72	34.115,16
quadri			
addetti medi (n°)	2,00	2,00	0,00
retribuzione	86.559,32	85.816,23	-743,09
ferie-permessi-festività	-167,74	-3.356,98	-3.189,24
indennità	4.027,83	15.961,94	11.934,11
straordinario	331,26	1.336,88	1.005,62
premio di risultato	2.418,85	696,80	-1.722,05
contributi inps + inail	31.350,84	33.297,08	1.946,24
altri contributi e fondi	2.652,12	2.672,74	20,62
tfr	6.701,49	7.177,77	476,28
costo totale	133.873,97	143.602,46	9.728,49
costo medio	66.936,99	71.801,23	4.864,25
retribuzione lorda media annua	46.668,63	51.905,93	5.237,30

impiegati			
addetti medi (n°)	13,50	14,00	0,50
retribuzione	377.282,72	382.295,48	5.012,76
ferie-permessi-festività	2.374,76	-3.961,73	-6.336,49
indennità	31.335,58	36.382,90	5.047,32
straordinario	12.336,05	17.792,26	5.456,21
premio di risultato	13.083,02	4.877,60	-8.205,42
contributi inps + inail	135.689,00	135.971,22	282,22
altri contributi e fondi	10.388,73	10.579,33	190,60
tfr	27.059,86	28.685,99	1.626,13
costo totale	609.549,72	612.623,05	3.073,33
costo medio	45.151,83	43.758,79	-1.393,04
retribuzione lorda media annua	32.150,92	31.524,87	-626,04
operai			
addetti medi (n°)	45,45	42,03	-3,42
retribuzione	1.045.392,75	1.005.656,16	-39.736,59
ferie-permessi-festività	-6.250,25	-3.226,11	3.024,14
indennità	193.397,01	171.023,70	-22.373,31
straordinario	31.569,40	43.026,98	11.457,58
premio di risultato	27.493,34	14.020,27	-13.473,07
contributi inps + inail	424.392,98	414.635,33	-9.757,65
altri contributi e fondi	24.920,00	23.468,74	-1.451,26
tfr	72.382,98	71.597,57	-785,41
costo totale	1.813.298,21	1.740.202,64	-73.095,57
costo medio	39.896,55	41.403,82	1.507,27
retribuzione lorda media annua	28.555,61	29.353,49	797,88
totale costo personale	**2.710.431,99**	**2.674.508,01**	**-35.923,98**
addetti medi	**61,95**	**59,03**	**-2,92**
costo medio	**43.751,93**	**45.307,61**	**1.555,68**


costo del personale
2.409.414
2.710.432
2.674.508
2020
2021
2022


costo medio del personale
41.741
43.752
45.308
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
67.090
71.378
67.613
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
AZIENDE CHIMICHE E FARMACEUTICHE	01/07/2022 - 30/06/2025	18.582,57	21.533,72	Anno 2022: rinnovo CCNL 13/6/2022 prevede l'aumento dei minimi e dell'IPO e il recupero dell'EDR da luglio 2022 Anno 2023: aumento minimi e IPO da 1/1/2023 e da 1/7/2023

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	279.133,97	291.504,86	233.820,38	174.937,23
risorse per premio di risultato	57.547,10	54.994,96	39.012,00	28.830,95
altro	221.586,87	236.509,90	194.808,38	146.106,28
premio di risultato medio individuale	928,18	887,02	661,22	488,66
straordinario	46.679,13	58.644,61	82.499,82	61.874,86

Gli importi del 2023 sono rapportati a 9 mesi, tenuto conto della fusione per incorporazione di Amiu Bonifiche in Amiu Genova da ottobre 2023

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

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

Ge.am. s.p.a.

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

capitale sociale: € 516.500,00

soci: finporto di genova spa 49,00%

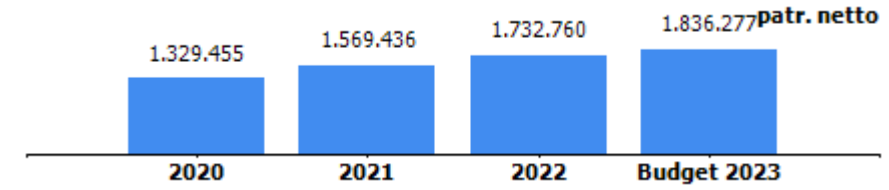
amiu Genova spa 51,00%

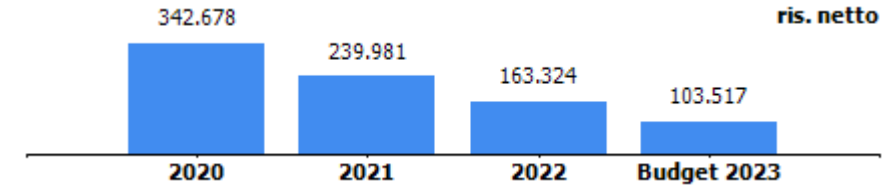
servizi affidati

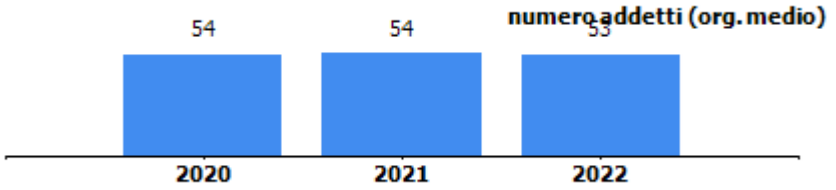
da Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale: contratto di servizio avente ad oggetto la pulizia di strade, piazzali e altri beni demaniali di uso comune, all'interno dei varchi portuali, ritiro e trasporto a smaltimento dei rifiuti nell'ambito demaniale del porto di Genova e servizi connessi di igiene ambientale e simili.
durata del contratto di servizio: per 24 mesi decorrenti dal 01/07/2021, fatta salva la facoltà di esercizio dell'opzione di prosecuzione da parte di ADSP per ulteriori 12 mesi (prorogato fino al 30.06.2024).

In data 03/11/2021 è stato sottoscritto un accordo di cooperazione tra Amiu Genova s.p.a e Geam s.p.a.

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 163.324







organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	finporto	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	dimissioni in data 28/09/2023
	consigliere	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	Non previsto alcun compenso in quanto in quiescenza
	consigliere	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	5.000,00 €	

collegio sindacale

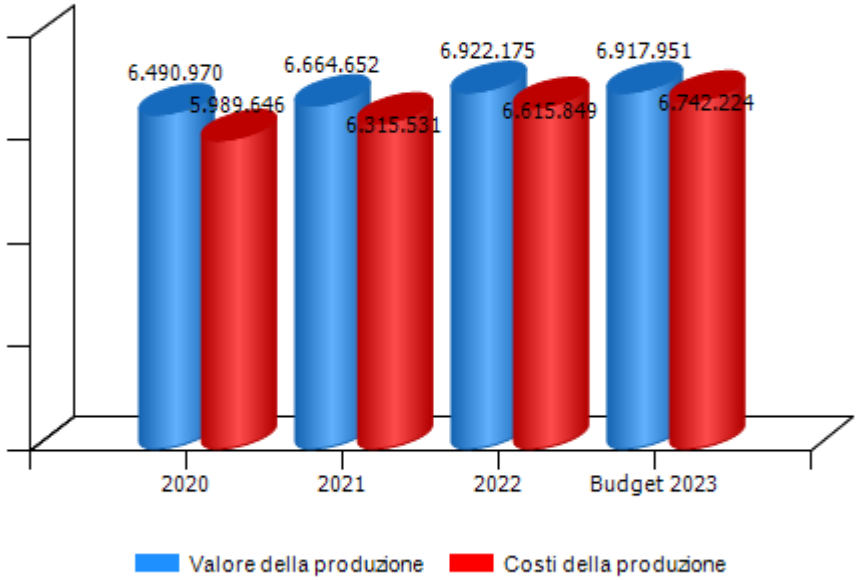
nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	finporto	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	6.000,00 €	
	sindaco	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	4.500,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	
	sindaco supplente	amiu genova	DA 08/11/2022 A APP.BIL.31/12/2024	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**768.481**	**629.864**	**681.069**
Immobilizzazioni immateriali	9.361	8.111	24.017
Immobilizzazioni materiali	759.120	621.753	657.052
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**3.272.960**	**3.621.449**	**3.934.839**
Rimanenze	0	0	0
Crediti	2.313.167	2.504.993	2.550.285
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	959.793	1.116.456	1.384.554
Ratei e risconti	**107.029**	**105.834**	**67.217**
Totale attivo	**4.148.470**	**4.357.147**	**4.683.125**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**1.329.455**	**1.569.436**	**1.732.760**
Fondi rischi e oneri	**190.362**	**160.362**	**160.362**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.159.117**	**1.222.669**	**1.312.841**
Debiti	**1.205.734**	**1.131.836**	**1.475.890**
Ratei e risconti	**263.802**	**272.844**	**1.272**
Totale passivo e patrimonio netto	**4.148.470**	**4.357.147**	**4.683.125**

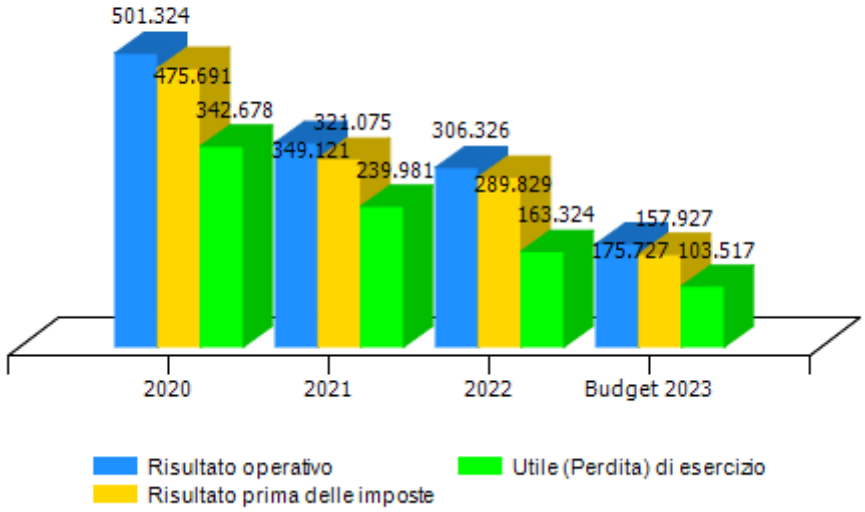
Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	516.500	516.500	516.500
Riserva legale	45.665	62.799	74.798
Altre Riserve	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	424.612	750.156	978.138
Utile (perdita) dell'esercizio	342.678	239.981	163.324
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**1.329.455**	**1.569.436**	**1.732.760**

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	6.490.970	6.664.652	6.922.175	6.917.951
Costi della produzione (B)	5.989.646	6.315.531	6.615.849	6.742.224
Risultato operativo (A-B)	501.324	349.121	306.326	175.727
Gestione finanziaria	-25.633	-28.046	-16.497	-17.800
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	475.691	321.075	289.829	157.927
Imposte sul reddito	133.013	81.094	126.505	54.410
Utile (Perdita) di esercizio	342.678	239.981	163.324	103.517

Andamento valore e costo della produzione

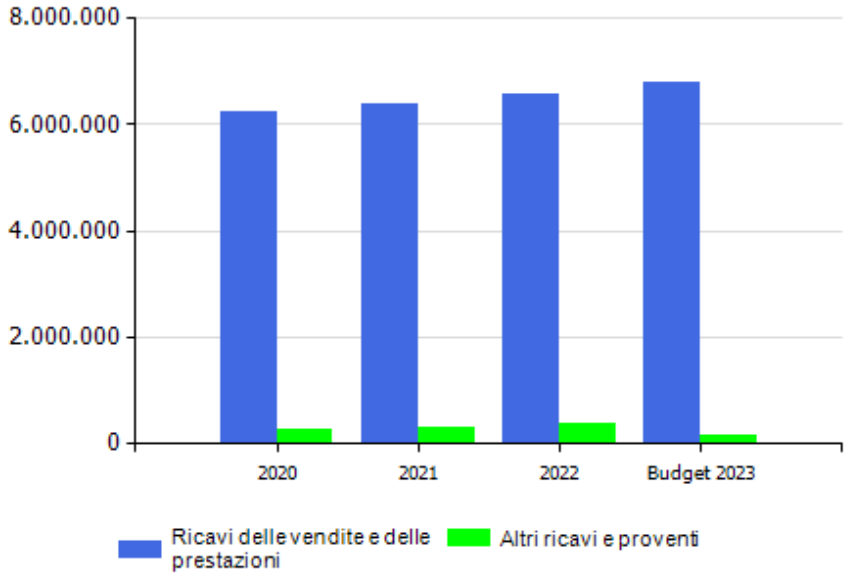


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

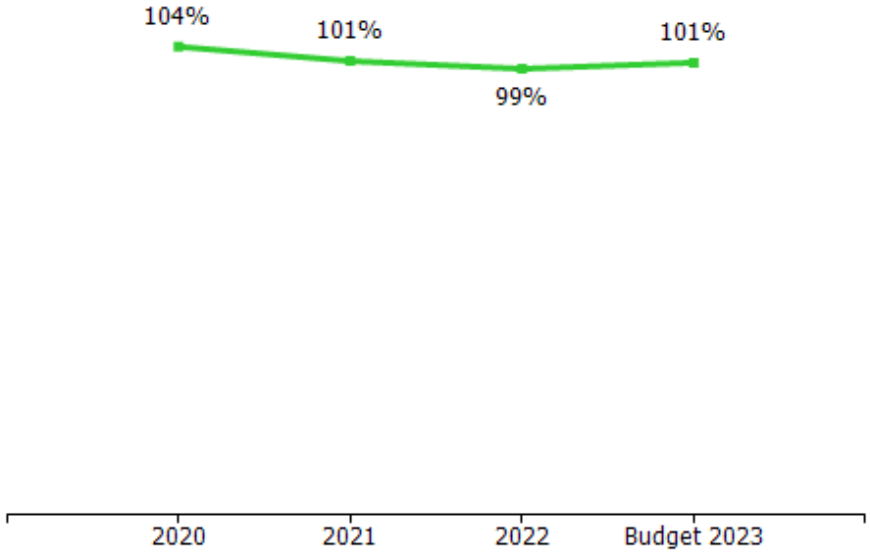


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.231.952	6.370.038	2%	6.558.728	3%	6.776.951	3%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	259.018	294.614	14%	363.447	23%	141.000	-61%
Totale valore della produzione	**6.490.970**	**6.664.652**	**3%**	**6.922.175**	**4%**	**6.917.951**	**0%**

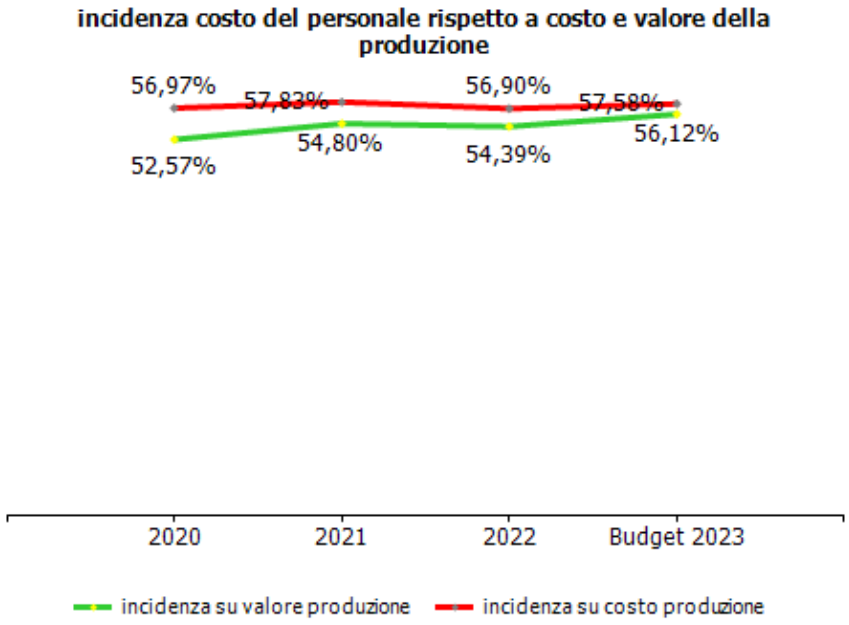
Composizione valore della produzione



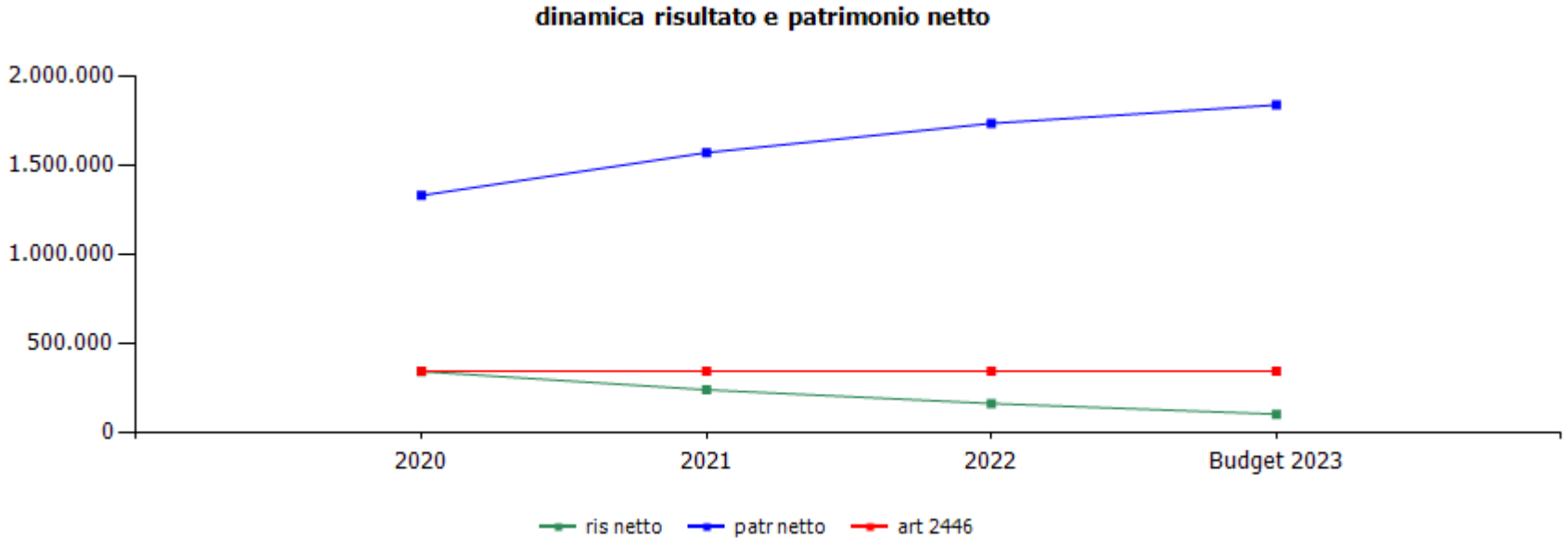
margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	158.198	180.885	14,34%	250.318	38,39%	267.800	6,98%
Servizi	1.902.206	1.973.129	3,73%	2.047.593	3,77%	2.077.540	1,46%
Godimento beni di terzi	89.168	88.020	-1,29%	98.663	12,09%	94.100	-4,62%
Personale	3.412.634	3.652.454	7,03%	3.765.058	3,08%	3.882.634	3,12%
Ammortamenti e svalutazioni	335.411	324.920	-3,13%	315.235	-2,98%	339.000	7,54%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	92.029	96.123	4,45%	138.982	44,59%	81.150	-41,61%
Totale costi della produzione	**5.989.646**	**6.315.531**	**5,44%**	**6.615.849**	**4,76%**	**6.742.224**	**1,91%**



GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-25.633**	**-28.046**	**-16.497**	**-17.800**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	1	1	1.424	1.500
Interessi ed oneri finanziari diversi	25.634	28.047	17.921	19.300
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	342.678	239.981	163.324	103.517
patr netto	1.329.455	1.569.436	1.732.760	1.836.277
art 2446	344.333	344.333	344.333	344.333

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**6.370.038,32**	**6.558.728,00**
convenzione autorità portuale	3.115.869,65	3.186.466,00
servizi ad amiu	1.908.630,67	1.955.730,00
servizi a privati	1.345.538,00	1.416.532,00
altri ricavi e proventi	294.614,62	363.447,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**6.664.652,94**	**6.922.175,00**

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**3.652.454,28**	**3.765.058,00**
tempo indeterminato	3.520.782,30	3.666.399,67
tempo determinato	131.671,98	98.658,33
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**180.885,12**	**250.318,00**
carburanti	122.263,84	176.493,00
materiali	58.621,28	73.825,00
SERVIZI	**1.973.129,49**	**2.047.593,00**
mensa/buoni pasto	0,00	83.663,00
formazione	0,00	370,00
trasferte	0,00	0,00
utenze	**90.052,06**	**94.091,00**
telefonia	28.629,67	29.126,00
energia elettrica	40.012,32	45.716,00
gestione calore	3.154,88	2.653,00
acqua	18.255,19	16.596,00
manutenzione beni propri	**236.313,63**	**268.770,00**
impianti e macchinari	19.808,80	24.754,00
mezzi	163.081,58	204.323,00
sedi	27.401,61	15.115,00
hardware/software	13.115,64	17.171,00
varie	12.906,00	7.407,00
manutenzione beni di terzi	0,00	0,00
canoni di manutenzione periodica	0,00	0,00
pulizia	**20.184,00**	**17.648,00**
fossa ctr	0,00	4.568,00
uffici	20.184,00	13.080,00

trasporti e pedaggi autostradali	1.645,42	10.028,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**2.596,03**	**4.101,00**
spese rappresentanza	2.596,03	4.101,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	122.144,95	130.278,00
spese postali	0,00	0,00
organi sociali	**20.800,00**	**21.380,00**
amministratori	0,00	1.119,00
collegio sindacale	20.800,00	20.261,00
servizi a supporto	**18.114,65**	**40.827,00**
assistenza legale	9.772,02	32.959,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	8.342,63	7.368,00
qualità	0,00	500,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	114.061,12	97.847,00
collaborazione	45.206,56	43.023,00
contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
prestazione ritiro rifiuti	322.315,65	269.044,00
prestazioni spazzamento	10.469,20	14.920,00
prestazione di terzi	5.920,00	0,00
conferimento rifiuti	835.284,48	912.393,00
servizi diversi	128.021,74	39.210,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**88.020,14**	**98.664,00**
concessioni	78.233,54	85.505,00
fitti passivi	0,00	0,00
noleggi	**7.594,44**	**13.159,00**
automezzi	7.594,44	13.159,00
telefoni	0,00	0,00

diversi	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
altro	2.192,16	0,00
ONERI DIVERSI	**96.122,40**	**138.981,00**
imposte e tasse	**34.162,09**	**37.551,00**
imu	15.042,00	15.042,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	7.245,09	10.181,00
imposta di bollo	0,00	0,00
concessioni	0,00	563,00
diversi	11.875,00	11.765,00
perdite su crediti	4.974,12	91,00
sopravvenienze passive	0,00	2.055,00
valori bollati	0,00	0,00
spese postali	2.566,85	1.323,00
quote associative	0,00	0,00
altri oneri	54.419,34	97.961,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**324.920,39**	**315.235,00**
imm immateriali	2.180,49	6.265,00
acc fondo svalutazione	36.369,00	15.967,00
imm. materiali	**286.370,90**	**293.003,00**
attrezzature e impianti	286.370,90	293.003,00
monoblocco e ctr	0,00	0,00
altro	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**0,00**
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**6.315.531,82**	**6.615.849,00**

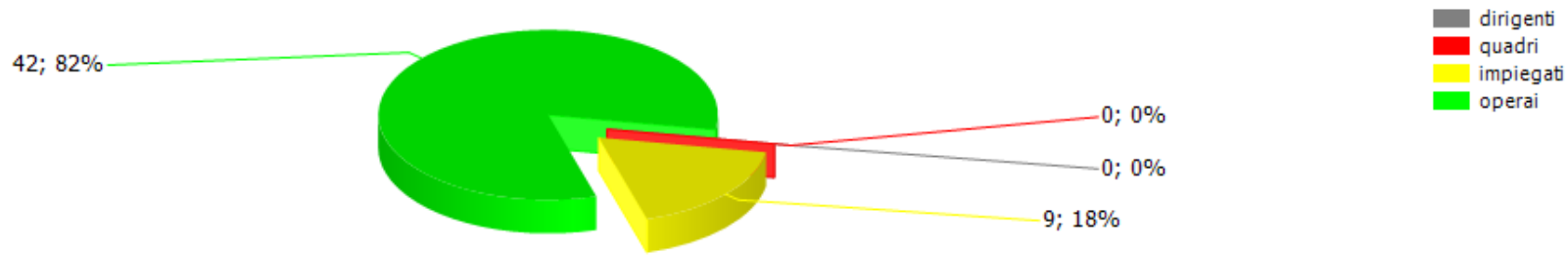
anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	9	0	0	0	0	3	6	3	53,3	1	7	1	0	0
operai	42	2	2	0	0	42	0	0	53,7	0	3	39	0	0
totale	**51**	**2**	**2**	**0**	**0**	**45**	**6**	**3**	**53,6**	**1**	**10**	**40**	**0**	**0**

% assenza **18.43**

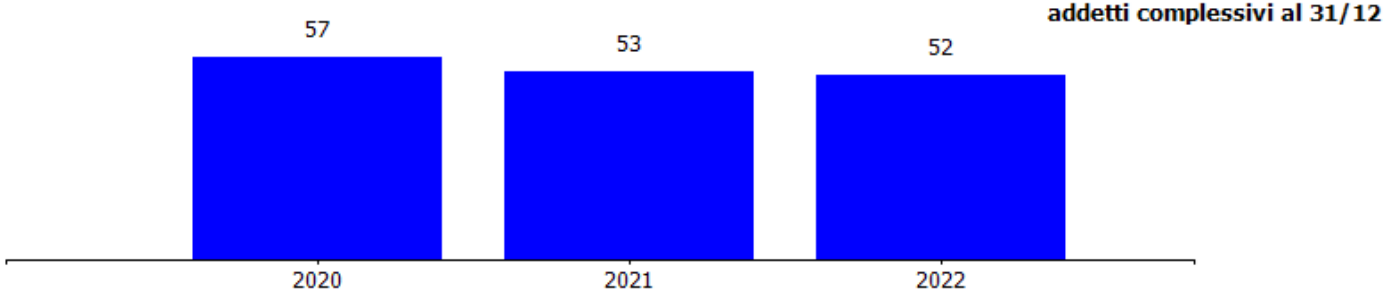
di cui per ferie 11,54%

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	1	0	0	0	1	0	0	60,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
operai	0	0	2	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**1**	**1**	**2**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**60,0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**

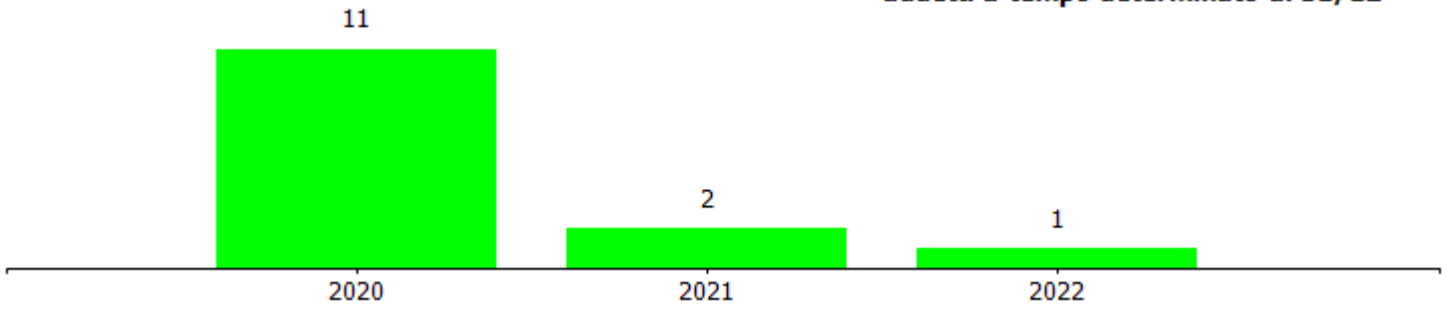
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



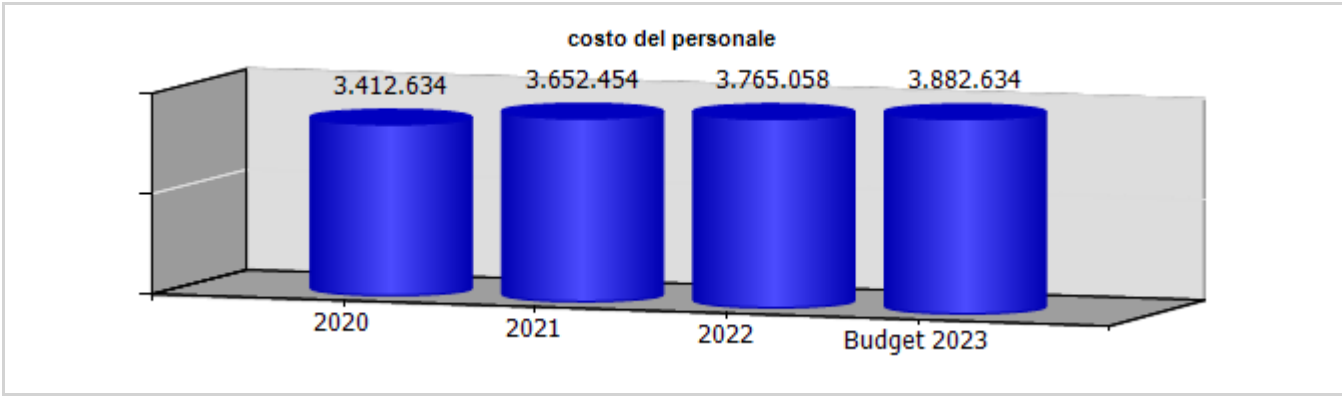
addetti a tempo determinato al 31/12

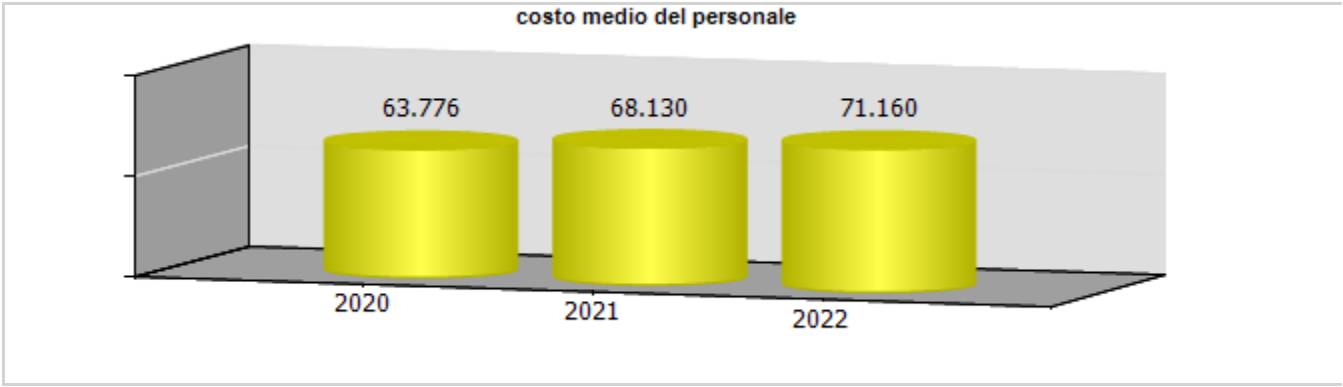


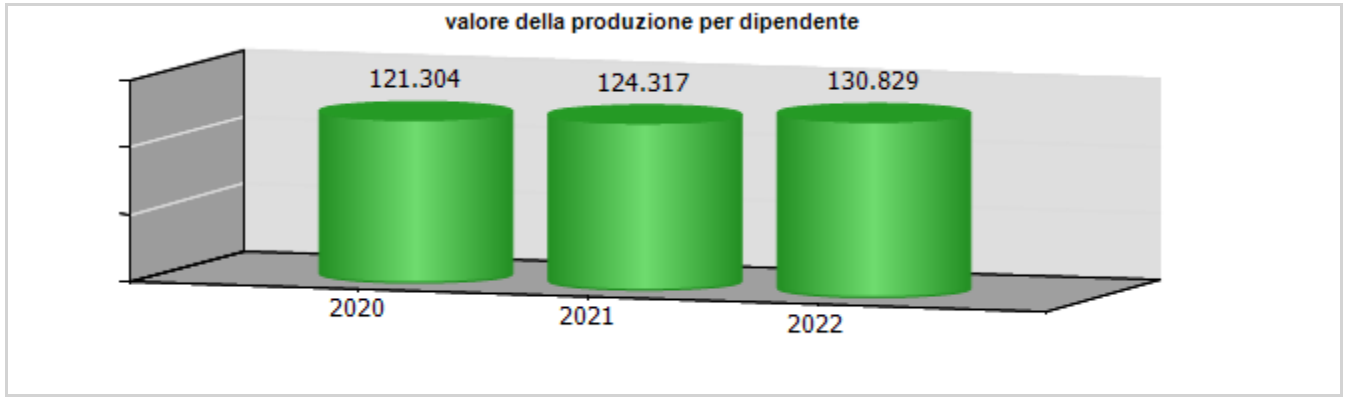
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	0,00	0,75	0,75
retribuzione	0,00	61.664,96	61.664,96
ferie-permessi-festività	0,00	5.929,88	5.929,88
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	20.214,68	20.214,68
altri contributi e fondi	0,00	6.100,39	6.100,39
tfr	0,00	4.748,42	4.748,42
costo totale	0,00	98.658,33	98.658,33
costo medio	0,00	131.544,44	131.544,44
retribuzione lorda media annua	0,00	82.219,95	82.219,95
impiegati			
addetti medi (n°)	9,00	9,00	0,00
retribuzione	355.236,11	291.823,14	-63.412,97
ferie-permessi-festività	30.604,88	34.210,43	3.605,55
indennità	10.450,42	12.787,77	2.337,35
straordinario	9.096,16	9.057,24	-38,92
premio di risultato	31.035,00	30.210,00	-825,00
contributi inps + inail	94.553,78	121.718,30	27.164,52
altri contributi e fondi	997,60	2.648,92	1.651,32
tfr	32.813,29	45.051,92	12.238,63
costo totale	564.787,24	547.507,72	-17.279,52
costo medio	62.754,14	60.834,19	-1.919,95
retribuzione lorda media annua	45.090,85	38.208,68	-6.882,17

operai			
addetti medi (n°)	44,61	43,16	-1,45
retribuzione	1.454.553,38	1.435.743,43	-18.809,95
ferie-permessi-festività	103.558,42	101.794,62	-1.763,80
indennità	299.648,25	305.634,20	5.985,95
straordinario	174.268,10	182.114,97	7.846,87
premio di risultato	157.140,00	149.130,00	-8.010,00
contributi inps + inail	739.826,61	723.649,58	-16.177,03
altri contributi e fondi	2.441,82	5.837,49	3.395,67
tfr	156.230,46	214.987,66	58.757,20
costo totale	3.087.667,04	3.118.891,95	31.224,91
costo medio	69.214,68	72.263,48	3.048,80
retribuzione lorda media annua	46.752,07	48.021,84	1.269,77
totale costo personale	**3.652.454,28**	**3.765.058,00**	**112.603,72**
addetti medi	**53,61**	**52,91**	**-0,70**
costo medio	**68.130,09**	**71.159,67**	**3.029,57**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	0,00	0,75	0,75
costo totale	0,00	98.658,33	98.658,33
costo medio	0,00	131.544,44	131.544,44
operai			
addetti medi (n°)	2,60	0,38	-2,22
costo totale	131.671,98	49.300,00	-82.371,98
costo medio	50.643,07	129.736,84	79.093,77
totale costo personale	**131.671,98**	**147.958,33**	**16.286,35**
addetti medi	**2,60**	**1,13**	**-1,47**
costo medio	**50.643,07**	**130.936,58**	**80.293,51**


costo del personale
3.412.634
3.652.454
3.765.058
3.882.634
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
63.776
68.130
71.160
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
121.304
124.317
130.829
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
UNICO DEI PORTI	24/02/2021-31/12/2023	4.320,00	3.000,01

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	570.445,96	638.613,68	712.563,57	689.427,04
risorse per premio di risultato	244.441,30	281.917,44	271.555,34	263.867,37
altro	326.004,66	356.696,24	441.008,23	425.559,67
premio di risultato medio individuale	4.568,14	5.316,19	5.132,40	5.339,28
straordinario	231.450,05	247.541,75	258.082,48	264.394,75

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

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	19.439,92	21.599,88
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	19.439,92	21.599,88
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

Aster s.p.a.

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

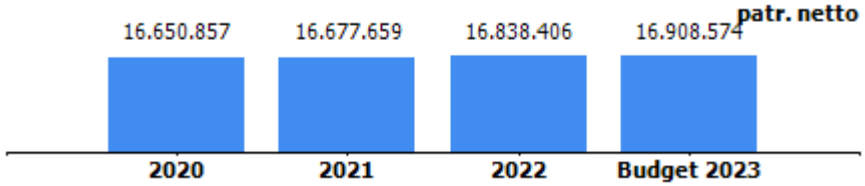
capitale sociale: € 13.048.000,00

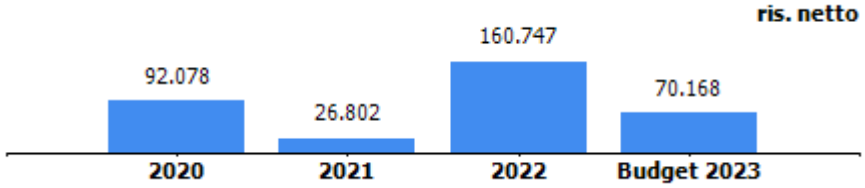
soci: comune di genova 100,00%

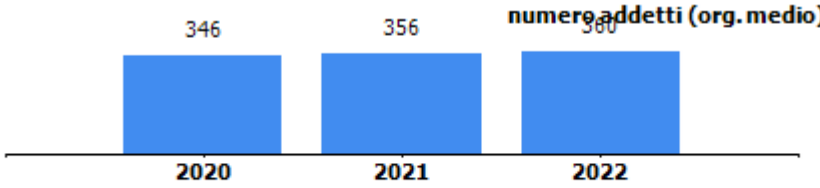
servizi affidati dal Comune di Genova:
Manutenzione ordinaria e straordinaria strade, rivi e coste.
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di illuminazione pubblica ed artistica delle aree pubbliche.
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli "impianti tecnologici stradali" e della segnaletica orizzontale e verticale.Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde dei parchi, giardini e aree a verde pubblico.
durata del contratto di servizio: 1 gennaio 2005 - 31 dicembre 2034
carta dei servizi: in vigore da dicembre 2017

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 160.747

contratto di servizio	2021	2022	prev 2023
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	33.812.158	34.663.541	36.001.168
quota contratto di servizio affidata a terzi (fatturato IVA esclusa)	8.419.205	8.482.905	8.500.000
% quota contratto si servizio affidata a terzi	24,90	24,47	23,61
previsione - impegno per contratto di servizio bilancio comunale (IVA inclusa) *	34.971.972	32.857.606	30.680.000







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

*Oltre ad affidamenti in addendum al contratto di servizio

L'importo assestato 2023 aggiornato è pari a euro 32.773.427

organi sociali

consiglio di amministrazione

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

collegio sindacale

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

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**9.995.852**	**9.920.488**	**9.960.590**
Immobilizzazioni immateriali	146.436	119.381	75.912
Immobilizzazioni materiali	9.849.416	9.801.107	9.884.678
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**19.126.443**	**20.350.592**	**19.273.372**
Rimanenze	1.135.184	994.528	1.174.350
Crediti	17.112.527	15.058.460	15.055.574
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	878.732	4.297.604	3.043.448
Ratei e risconti	**122.489**	**133.395**	**171.058**
Totale attivo	**29.244.784**	**30.404.475**	**29.405.020**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**16.650.857**	**16.677.659**	**16.838.406**
Fondi rischi e oneri	**2.007.880**	**2.132.471**	**2.295.917**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.523.712**	**1.355.007**	**1.233.620**
Debiti	**8.983.006**	**10.144.507**	**8.869.975**
Ratei e risconti	**79.329**	**94.831**	**167.102**
Totale passivo e patrimonio netto	**29.244.784**	**30.404.475**	**29.405.020**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	1.072.679	765.685	712.171
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	15.818.018	14.182.678	14.014.957
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	15.273	17.225	51.617
altro	206.557	92.872	276.829
totale	**17.112.527**	**15.058.460**	**15.055.574**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	1.168.579	1.738.580	595.182
verso fornitori	5.127.125	5.770.212	5.227.421
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	5.904	0	4.687
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	56.195	17.258	26.915
altro	2.625.203	2.618.457	3.015.770
totale	**8.983.006**	**10.144.507**	**8.869.975**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	13.048.000	13.048.000	13.048.000
Riserva legale	147.780	152.384	153.724
Altre Riserve	3.362.999	3.450.473	3.475.935
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	92.078	26.802	160.747
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**16.650.857**	**16.677.659**	**16.838.406**

Stato Patrimoniale 2022

Immobilizzazioni
Gli investimenti più significativi riguardano le immobilizzazioni materiali per € 1.057 mila.

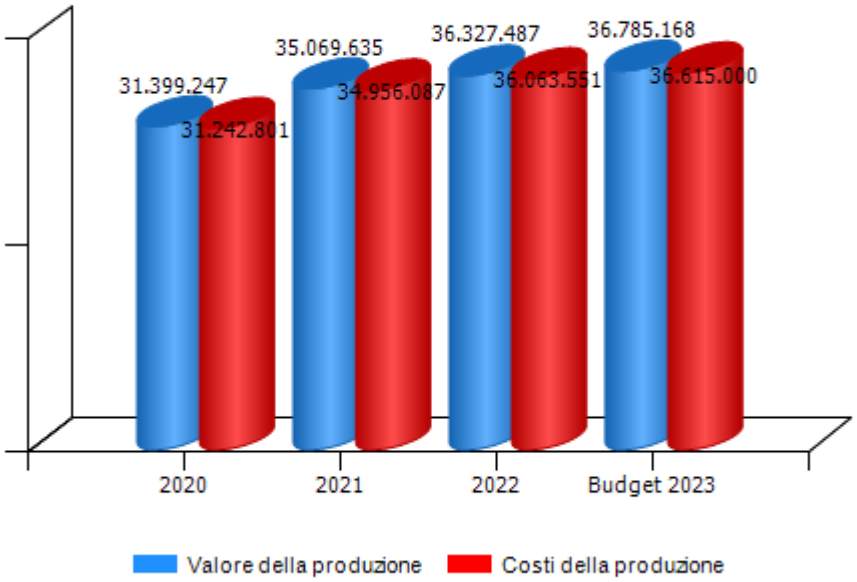
Crediti verso il Comune
I crediti verso il Comune di Genova pari a € 14.015 mila (al netto del fondo svalutazione crediti pari a € 655 mila) sono in lieve diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

Indebitamento finanziario
In diminuzione rispetto all'esercizio precedente, rileva il debito verso la società di factoring Ifitalia SpA, a cui sono state cedute massivamente tutte le fatture del Comune di Genova.
Il valore al 31.12.2022 è relativo a fatture il cui pagamento da parte della Civica Amministrazione è avvenuto ad inizio 2023.

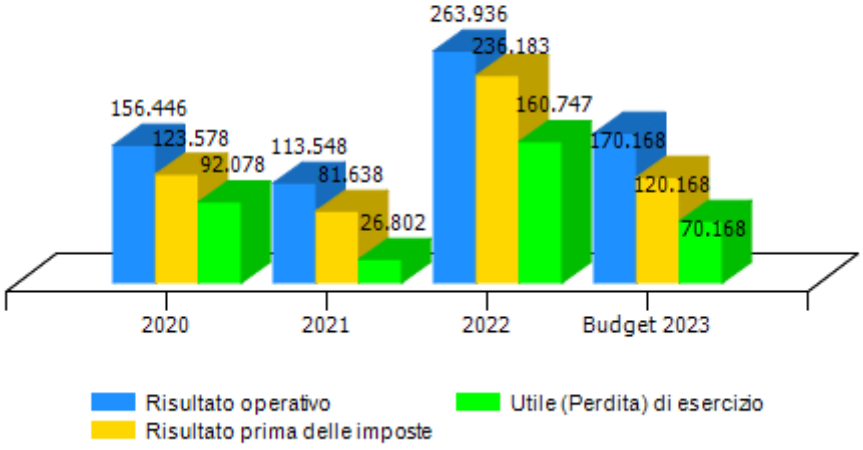
Fondi rischi e oneri
In aumento rispetto all'esercizio precedente e relativi a vertenze con dipendenti (€ 50 mila), rischio franchigie su RCT (€ 1.727 mila), contenzioso con il condominio (€ 19 mila), per riorganizzazione aziendale (€ 500 mila); l'accantonamento 2022 è pari a € 360 mila di cui € 340 per rischi franchigie su RCT.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	31.399.247	35.069.635	36.327.487	36.785.168
Costi della produzione (B)	31.242.801	34.956.087	36.063.551	36.615.000
Risultato operativo (A-B)	156.446	113.548	263.936	170.168
Gestione finanziaria	-32.868	-31.910	-27.753	-50.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	123.578	81.638	236.183	120.168
Imposte sul reddito	31.500	54.836	75.436	50.000
Utile (Perdita) di esercizio	92.078	26.802	160.747	70.168

Andamento valore e costo della produzione

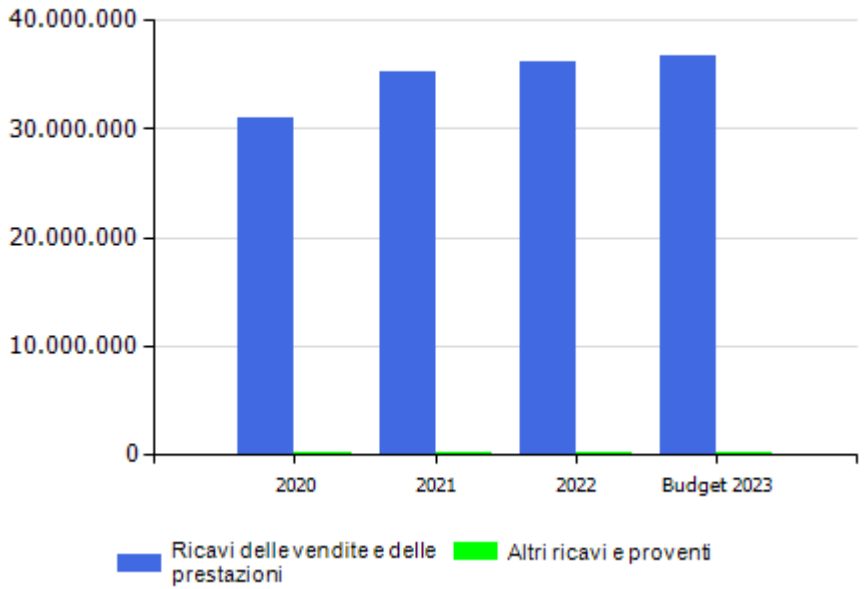


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

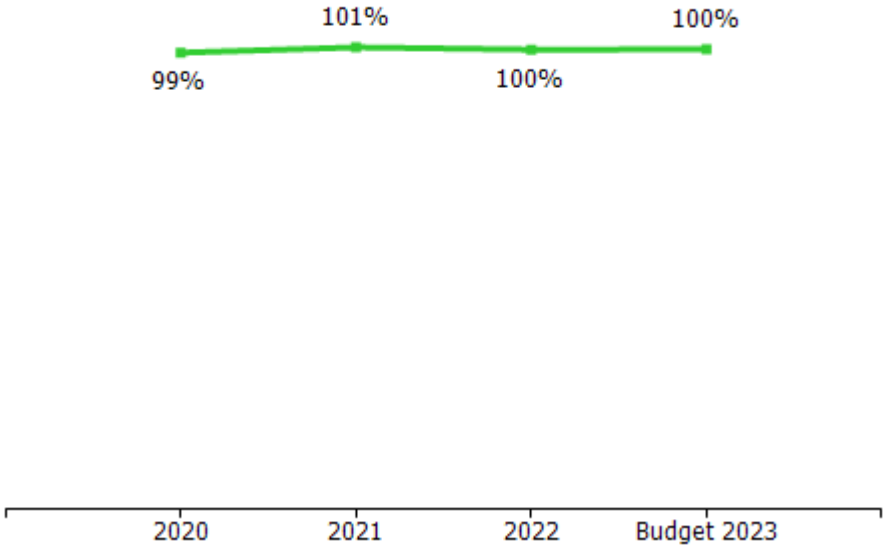


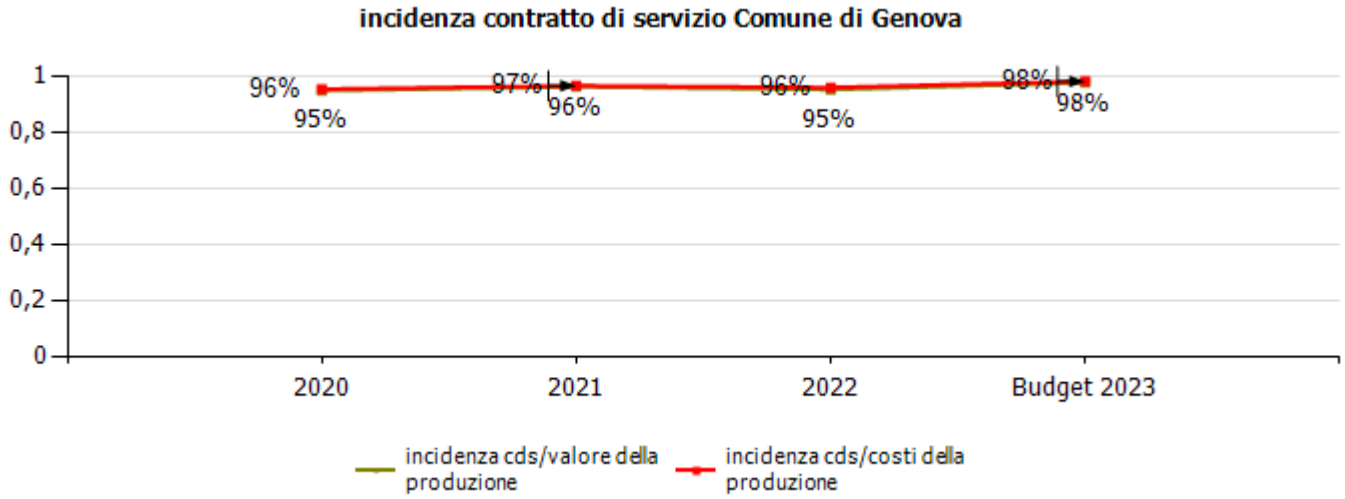
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.080.688	35.186.910	13%	36.130.807	3%	36.701.168	2%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	-211.168	0%	0	-100%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	211.168	0	-100%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	107.391	93.893	-13%	196.680	109%	84.000	-57%
Totale valore della produzione	**31.399.247**	**35.069.635**	**12%**	**36.327.487**	**4%**	**36.785.168**	**1%**

Composizione valore della produzione

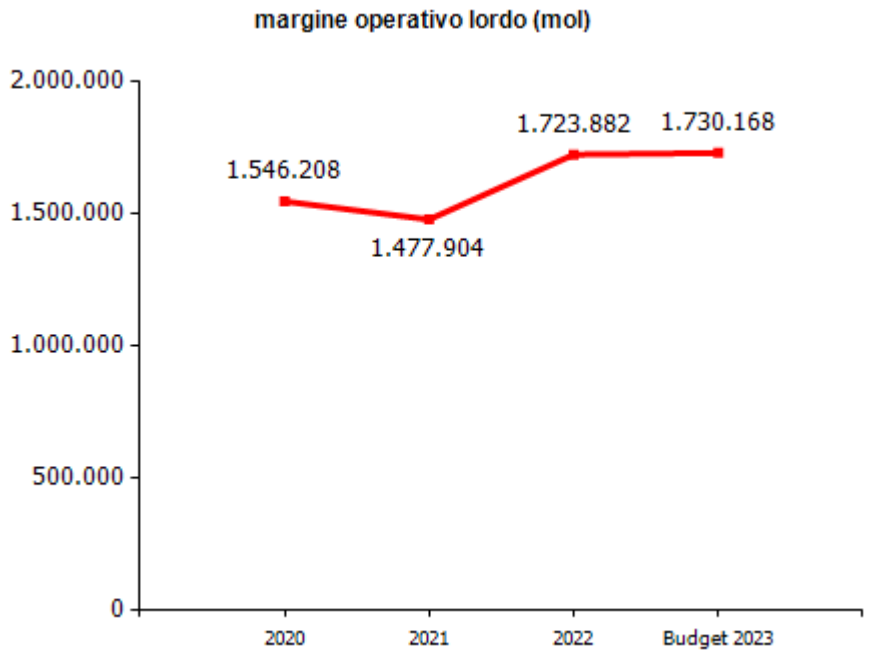


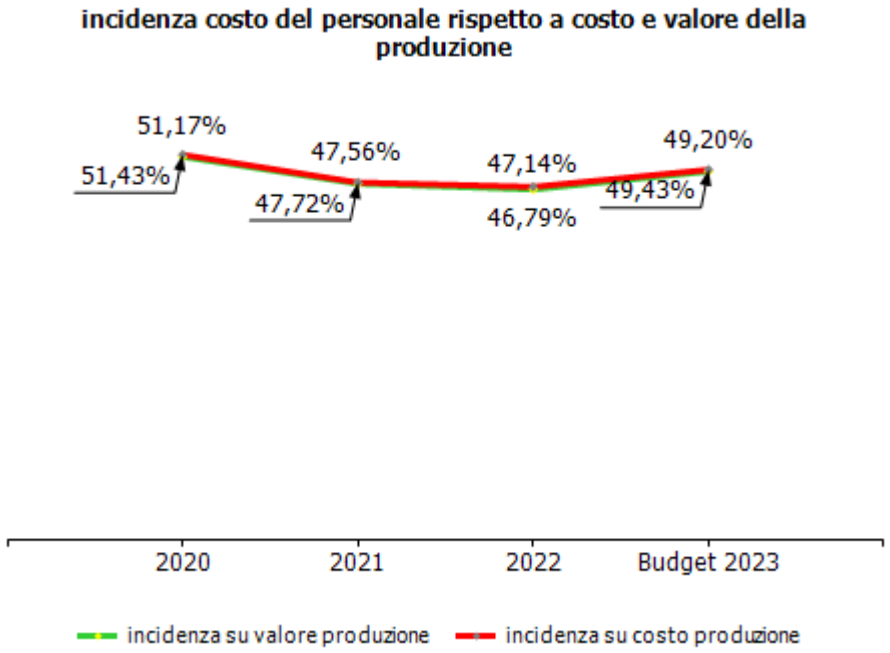
margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita




incidenza contratto di servizio Comune di Genova
1
0,8
0,6
0,4
0,2
0
96%
95%
97%
96%
96%
95%
98%
98%
2020
2021
2022
Budget 2023
incidenza cds/valore della produzione
incidenza cds/costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.342.620	6.145.723	41,52%	6.306.406	2,61%	6.200.000	-1,69%
Servizi	8.922.493	10.215.088	14,49%	10.788.228	5,61%	10.300.000	-4,53%
Godimento beni di terzi	213.130	344.320	61,55%	472.663	37,27%	245.000	-48,17%
Personale	16.069.140	16.681.754	3,81%	17.000.834	1,91%	18.100.000	6,47%
Ammortamenti e svalutazioni	1.029.762	1.024.356	-0,52%	1.099.946	7,38%	1.200.000	9,10%
Variazione rimanenze	93.872	-55.512	-159,14%	-194.822	250,95%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	360.000	340.000	-5,56%	360.000	5,88%	360.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	211.784	260.358	22,94%	230.296	-11,55%	210.000	-8,81%
Totale costi della produzione	**31.242.801**	**34.956.087**	**11,89%**	**36.063.551**	**3,17%**	**36.615.000**	**1,53%**

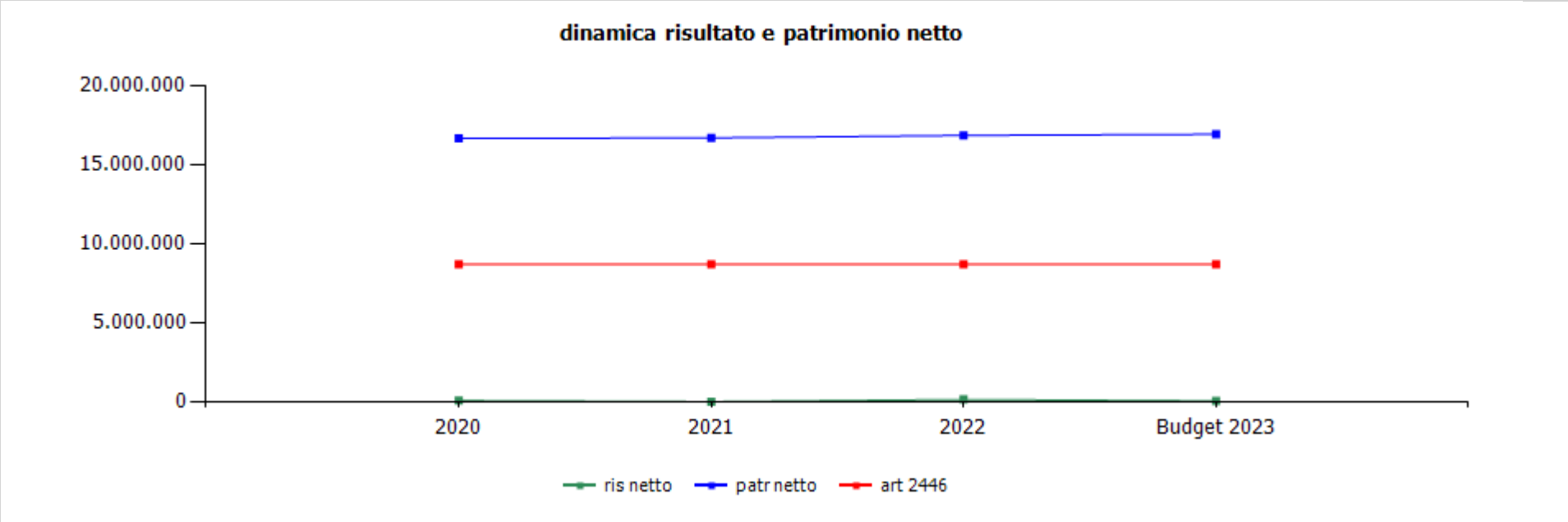




GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-32.868**	**-31.910**	**-27.753**	**-50.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	269	324	9.965	500
Interessi ed oneri finanziari diversi	33.137	32.234	37.718	50.500
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

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

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**160.747**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	95.620
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**256.367**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	2.320.658
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**2.577.025**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-348.898
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**2.228.127**
altre rettifiche	-1.286.391
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**941.736**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-1.052.494
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-1.143.398
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	-1.254.156
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**4.297.604**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**3.043.448**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	92.078	26.802	160.747	70.168
patr netto	16.650.857	16.677.659	16.838.406	16.908.574
art 2446	8.698.667	8.698.667	8.698.667	8.698.667

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**35.186.910,00**	**36.130.807,00**
contratto di servizio parte corrente - comune ge	**12.490.168,00**	**13.519.411,00**
strade	3.684.426,00	3.684.426,00
impianti	4.307.377,00	4.307.377,00
verde	3.309.841,00	3.327.869,00
segnaletica	1.188.524,00	2.199.739,00
contratto di servizio parte conto capitale - comune ge	**15.482.552,00**	**14.601.522,00**
strade	10.142.850,00	10.025.967,00
impianti	**1.341.037,00**	**1.417.034,00**
illuminazione	631.080,00	168.987,00
semafori	124.265,00	19.107,00
altri impianti	585.692,00	1.228.940,00
verde	3.113.234,00	3.158.521,00
segnaletica	885.431,00	0,00
contratto di servizio addendum - comune ge	5.839.438,00	6.542.608,00
da investimento risparmio energetico - comune ge	0,00	0,00
per vendita materiali	**294.288,00**	**197.265,00**
conglomerato bituminoso	289.537,00	194.476,00
altri ricavi per vendita materiali	4.751,00	2.789,00
per prestazioni a favore di terzi	**1.080.464,00**	**1.270.001,00**
manutenzioni aree verdi/impianti illuminazione prà viva	0,00	0,00
manutenzioni/interventi aree verdi clienti vari	59.520,00	72.950,00
manutenzioni/interventi impianti clienti vari	541.153,00	340.572,00
riqualificazioni	148.965,00	149.000,00
asfaltature/interventi strade clienti vari	319.812,00	659.670,00
altri ricavi per prestazioni a terzi	11.014,00	47.809,00

variazione dei lavori in corso su ordinazione	**-211.168,00**	**0,00**
altri ricavi e proventi	**93.893,00**	**196.680,00**
rimborsi personale in distacco	0,00	0,00
rimborsi assicurativi	12.161,00	12.592,00
proventi immobiliari	6.000,00	0,00
plusvalenze da alienazioni	25,00	7.569,00
altri ricavi	75.707,00	176.519,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**35.069.635,00**	**36.327.487,00**

Il valore della produzione comprende:
- **ricavi per vendita materiali** €197 mila (conglomerato bituminoso prodotto dall'impianto di Borzoli) in diminuzione;
- ricavi contratto di servizio parte corrente € 13.519 mila in aumento per la quota relativa alle attività di Segnaletica Stradale che, fino all'esercizio precedente, era finanziata in parte in conto capitale, nel 2022 invece finanziata completamente in parte corrente, e per un'ulteriore integrazione avvenuta in corso d'anno;
- **ricavi contratto di servizio in conto capitale** € 14.602 mila in decremento pari al 6%, dovuto anche alla suddetta modifica di fonte di finanziamento per le attività di segnaletica.
Tra le attività più rilevanti si evidenziano interventi di asfaltature per € 4.105 mila, su marciapiedi per € 538 mila, opere di captazioni € 521 mila, interventi su impianti di illuminazione degli edifici pubblici, musei, scuole, su impianti semaforici, elevatori, antincendio e antintrusione per € 1.417 mila, interventi su rivi e spiagge per € 2.260 mila ed interventi di varia natura su verde pubblico, parchi e ville per € 3.159 mila;
- ricavi contratto di servizio addendum € 6.543 in incremento pari al 12%. Tale posta, tra le voci più significative, rileva i lavori relativi alla riqualificazione dell'ex area ferroviaria in via Del Campasso € 1.148 mila, i lavori relativi alle aiuole di viale Brigate Partigiane € 1.089 mila, gli interventi eseguiti a seguito del crollo del Ponte Morandi concernenti le asfaltature, la segnaletica, i marciapiedi, le captazioni, gli impianti semaforici e le alberature pari a € 1.030 mila, la riqualificazione dei Giardini di piazzale Rusca a Quinto € 409 mila, il rifacimento degli impianti semaforici in corso Italia € 326 mila ed i lavori di adeguamento opere a verde della pista ciclabile in corso Italia € 329 mila;
- ricavi per prestazioni a favore di terzi € 1.270 mila in incremento pari al 18% tra cui lavori di riqualificazione di via Dufour per € 294 mila, attività per City Green Light per € 252 mila, fornitura e posa asfalto Trasbit pista ciclabile in corso Italia per € 218 mila, lavori di asfaltatura di via Cornigliano per € 149 mila.
- **altri ricavi** € 197mila.

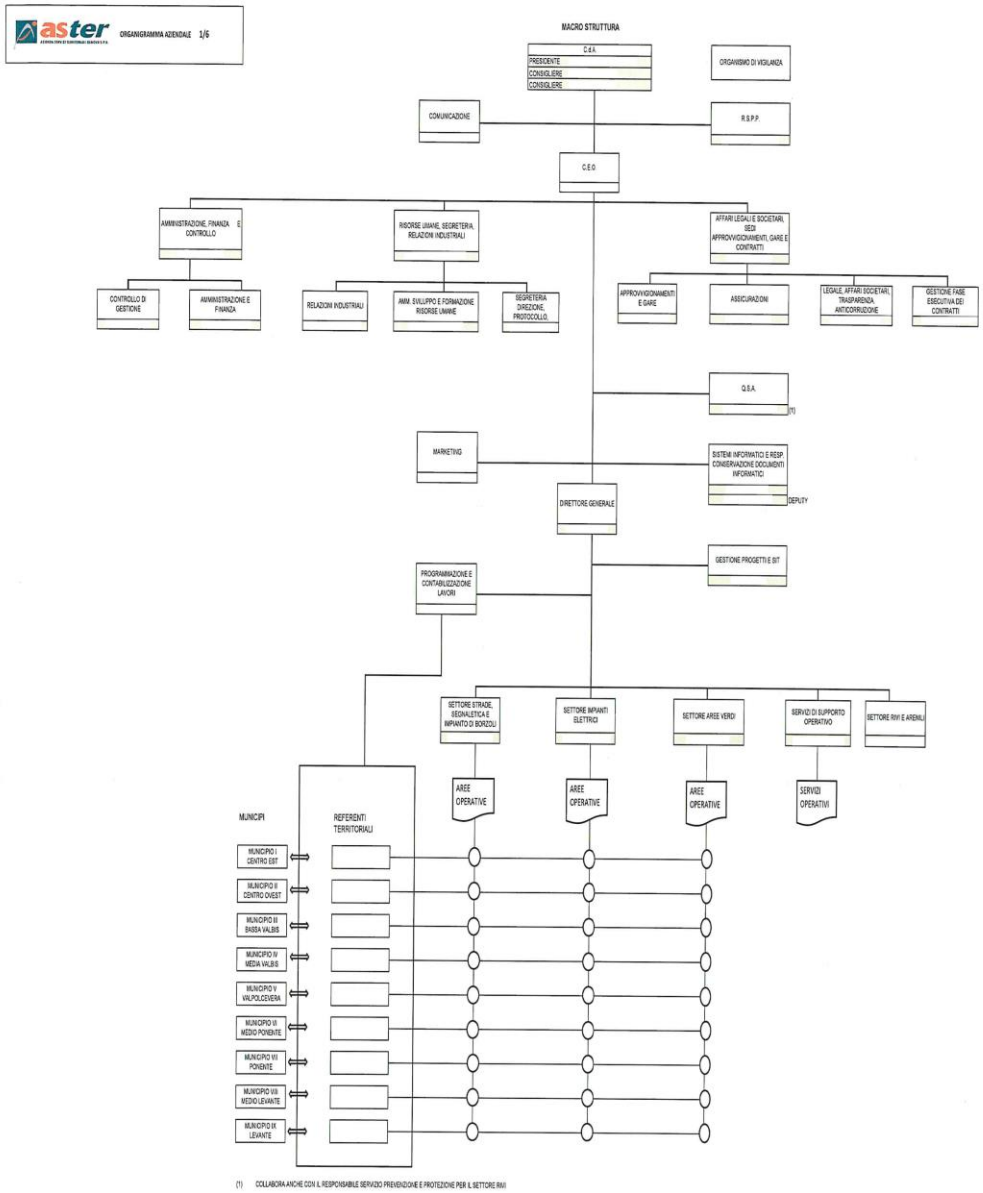
	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**16.681.754,00**	**17.000.834,00**
tempo indeterminato	16.495.984,00	16.711.213,00
tempo determinato	185.770,00	289.621,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**6.090.211,00**	**6.111.584,00**
materie prime	2.183.936,00	1.820.746,00
utenze	**587.905,00**	**850.510,00**
olio combustibile	186.257,00	227.683,00
gas metano	141.819,00	243.588,00
acqua	35.766,00	50.713,00
energia elettrica	224.063,00	328.526,00
materiali di consumo	**3.104.766,00**	**3.239.328,00**
materiali di consumo per ufficio	39.221,00	26.609,00
altro materiale di consumo	3.065.545,00	3.212.719,00
ricambi	213.604,00	201.000,00
SERVIZI	**10.215.088,00**	**10.788.228,00**
mensa/buoni pasto	449.650,00	448.290,00
formazione	19.890,00	44.909,00
trasferte	7.286,00	10.475,00
utenze	**132.607,00**	**136.325,00**
telefonia	132.607,00	136.325,00
energia elettrica	0,00	0,00
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
manutenzioni	**180.443,00**	**319.346,00**
fabbricati	13.791,00	60.928,00
impianti e macchinari	41.165,00	33.501,00

altri beni	125.487,00	224.917,00
pulizia	**147.365,00**	**86.788,00**
locali/uffici	147.365,00	86.788,00
altri beni	0,00	0,00
trasporti	598.856,00	552.424,00
traslochi	1.072,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**9.704,00**	**28.505,00**
spese rappresentanza	1.836,00	2.429,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	7.868,00	26.076,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	345.449,00	364.324,00
spese postali	2.223,00	2.061,00
smaltimento rifiuti	322.692,00	239.222,00
sorveglianza	6.720,00	6.720,00
organi sociali	**69.723,00**	**35.932,00**
amministratori	41.643,00	7.852,00
collegio sindacale	28.080,00	28.080,00
servizi a supporto	**144.011,00**	**148.058,00**
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	11.880,00	11.880,00
assistenza fiscale	11.990,00	10.826,00
assistenza legale	17.699,00	35.996,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	57.073,00	42.094,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	35.619,00	35.663,00
sicurezza	4.800,00	4.800,00
qualità	4.950,00	5.750,00
spese notarili	0,00	1.049,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	16.465,00	46.234,00

collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	268.276,00	327.200,00
prestazioni rese da ditte terze	**7.465.067,00**	**7.981.015,00**
strade	4.953.387,00	5.364.560,00
impianti	**1.095.875,00**	**1.632.553,00**
illuminazione	175.088,00	592.691,00
semafori	274.403,00	7.786,00
altri impianti	646.384,00	1.032.076,00
verde	799.256,00	487.711,00
segnaletica	616.549,00	496.191,00
organismo di vigilanza	10.400,00	10.400,00
personale in distacco	17.189,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**344.320,00**	**472.663,00**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**82.024,00**	**84.342,00**
immobili ad uso ufficio	82.024,00	84.342,00
immobili ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
noleggi	**262.296,00**	**388.321,00**
automezzi	229.784,00	326.134,00
telefoni	0,00	0,00
apparecchiature per ufficio	16.649,00	18.149,00
vari	15.863,00	44.038,00
altro	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**260.358,00**	**230.296,00**
imposte e tasse	**178.177,00**	**174.569,00**
imu	85.420,00	86.775,00
cosap	0,00	0,00

tassa rifiuti	51.244,00	52.416,00
tasse di proprietà	20.559,00	22.337,00
imposta di bollo	20.954,00	13.041,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	0,00
valori bollati	0,00	0,00
altri	63.282,00	46.946,00
cral aziendale	0,00	0,00
contributi associativi	18.899,00	8.781,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**1.024.356,00**	**1.099.946,00**
imm immateriali	50.317,00	46.420,00
imm materiali	858.559,00	973.541,00
acc fondo svalutazione	115.480,00	79.985,00
ACCANTONAMENTI	**340.000,00**	**360.000,00**
per rischi	340.000,00	360.000,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**34.956.087,00**	**36.063.551,00**

I costi della produzione sono in aumento rispetto all'esercizio precedente in coerenza con l'aumento dei ricavi. Le variazioni più significative riguardano la voce servizi in particolare per l'incremento delle prestazioni di servizi tecnici e dei costi di manutenzione operativi, la voce godimento di beni di terzi per l'aumento di noleggi e attrezzature e altri mezzi industriali e le spese per il personale a seguito del rinnovo del ccnl, a passaggi di livello/categoria e all'incremento del numero medio annuo dei dipendenti.

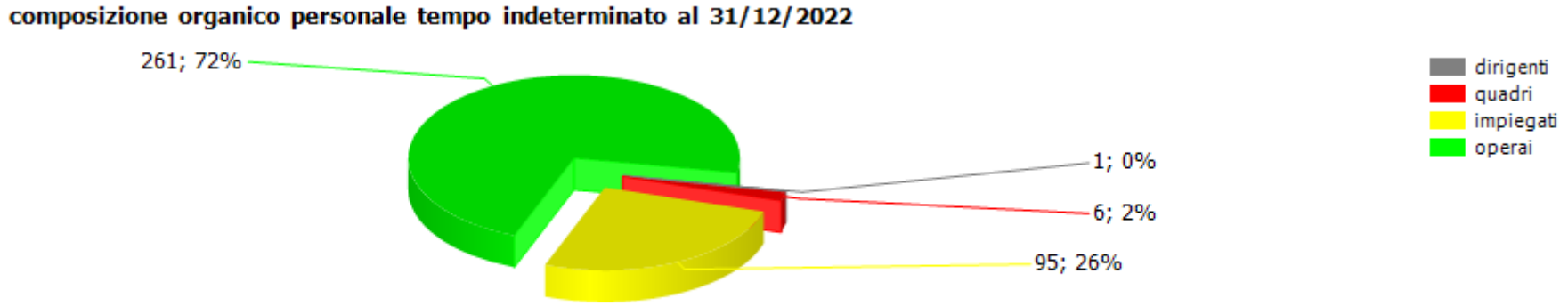

ORGANIGRAMMA AZIENDALE 1/6
MACRO STRUTTURA
C.d.A.
PRESIDENTE
CONSIGLIERE
CONSIGLIERE
ORGANISMO DI VIGILANZA
COMUNICAZIONE
R.S.P.P.
C.E.O.
AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO
RISORSE UMANE, SEGRETERIA, RELAZIONI INDUSTRIALI
AFFARI LEGALI E SOCIETARI, SEO APPROVVIGIONAMENTI, GARE E CONTRATTI
CONTROLLO DI GESTIONE
AMMINISTRAZIONE E FINANZA
RELAZIONI INDUSTRIALI
AMM. SVILUPPO E FORMAZIONE RISORSE UMANE
SEGRETERIA DIREZIONE, PROTOCOLLO
APPROVVIGIONAMENTI E GARE
ASSICURAZIONI
LEGALE, AFFARI SOCIETARI, TRASPARENZA, ANTICORRUZIONE
GESTIONE FASE ESECUTIVA DEI CONTRATTI
Q.S.A.
(1)
MARKETING
SISTEMI INFORMATICI E RESP. CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI
DEPUTY
DIRETTORE GENERALE
GESTIONE PROGETTI E GIT
PROGRAMMAZIONE E CONTABILIZZAZIONE LAVORI
SETTORE STRADE, SEGNALETICA E IMPIANTO DI BORZOLI
SETTORE IMPIANTI ELETTRICI
SETTORE AREE VERDI
SERVIZI DI SUPPORTO OPERATIVO
SETTORE RIVI E ARENILI
AREE OPERATIVE
AREE OPERATIVE
AREE OPERATIVE
SERVIZI OPERATIVI
MUNICIPI
REFERENTI TERRITORIALI
MUNICIPIO I CENTRO EST
MUNICIPIO II CENTRO OVEST
MUNICIPIO III BASSA VALBISAGNO
MUNICIPIO IV MEDIA VALBISAGNO
MUNICIPIO V VALPOLCEVERA
MUNICIPIO VI MEDIO PONENTE
MUNICIPIO VII PONENTE
MUNICIPIO VIII MEDIO LEVANTE
MUNICIPIO IX LEVANTE
(1) COLLABORA ANCHE CON IL RESPONSABILE SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE PER IL SETTORE RIVI

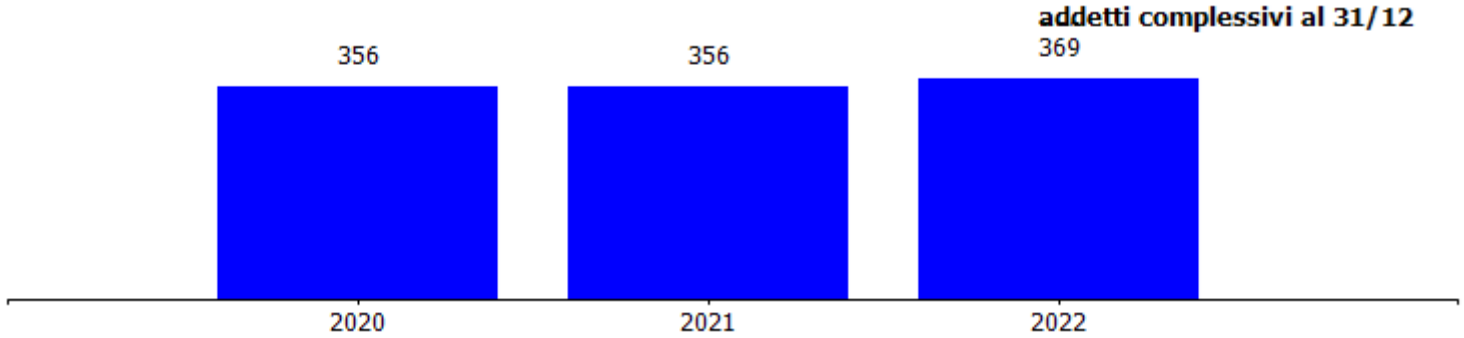
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		anno 2022								
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	1	0	0	1	0	0	65,0	1	0	0	0	0
quadri	6	0	1	3	0	3	3	0	55,8	5	1	0	0	0
impiegati	95	7	6	3	3	65	30	6	50,5	21	58	16	10	0
operai	261	23	14	0	3	257	4	1	38,6	1	131	129	10	0
totale	**363**	**30**	**22**	**6**	**6**	**326**	**37**	**7**	**42,0**	**28**	**190**	**145**	**20**	**0**

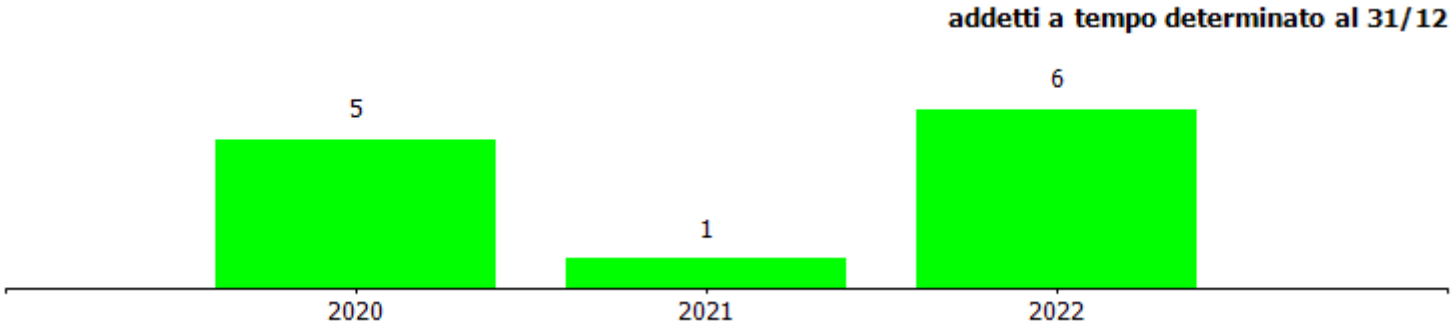
% assenza 19,7%

di cui ferie 10,67%

organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		anno 2022								
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	61,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	4	6	2	0	0	2	2	0	49,5	1	3	0	2	0
operai	1	1	0	0	0	1	0	0	55,0	0	1	0	0	0
totale	**6**	**7**	**2**	**0**	**0**	**4**	**2**	**0**	**52,3**	**2**	**4**	**0**	**2**	**0**


composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022
261; 72%
1; 0%
6; 2%
95; 26%
dirigenti
quadri
impiegati
operai


addetti complessivi al 31/12
356
356
369
2020
2021
2022


addetti a tempo determinato al 31/12
5
1
6
2020
2021
2022

costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	3,00	2,33	-0,67
retribuzione	337.104,00	266.622,00	-70.482,00
ferie-permessi-festività	-18.512,00	-139,00	18.373,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	25.000,00	20.000,00	-5.000,00
contributi inps + inail	122.441,00	100.775,00	-21.666,00
altri contributi e fondi	819,00	657,00	-162,00
tfr	25.849,00	20.676,00	-5.173,00
costo totale	492.701,00	408.591,00	-84.110,00
costo medio	164.233,67	175.360,94	11.127,28
retribuzione lorda media annua	120.701,33	123.013,73	2.312,40
quadri			
addetti medi (n°)	4,50	5,00	0,50
retribuzione	260.870,00	250.262,00	-10.608,00
ferie-permessi-festività	-1.546,00	27.560,00	29.106,00
indennità	5.344,00	5.713,00	369,00
straordinario	140,00	0,00	-140,00
premio di risultato	9.045,00	11.013,00	1.968,00
contributi inps + inail	85.790,00	93.865,00	8.075,00
altri contributi e fondi	1.229,00	1.410,00	181,00
tfr	19.897,00	22.805,00	2.908,00
costo totale	380.769,00	412.628,00	31.859,00
costo medio	84.615,33	82.525,60	-2.089,73
retribuzione lorda media annua	61.199,78	53.397,60	-7.802,18

impiegati			
addetti medi (n°)	95,34	99,00	3,66
retribuzione	3.284.134,00	3.385.108,00	100.974,00
ferie-permessi-festività	23.123,00	-9.972,00	-33.095,00
indennità	48.379,00	50.181,00	1.802,00
straordinario	202.181,00	215.002,00	12.821,00
premio di risultato	140.592,00	186.688,00	46.096,00
contributi inps + inail	1.160.256,00	1.155.146,00	-5.110,00
altri contributi e fondi	26.036,00	27.913,00	1.877,00
tfr	278.124,00	305.704,00	27.580,00
costo totale	5.162.825,00	5.315.770,00	152.945,00
costo medio	54.151,72	53.694,65	-457,07
retribuzione lorda media annua	38.549,26	38.757,36	208,11
operai			
addetti medi (n°)	253,54	253,26	-0,28
retribuzione	6.697.988,00	6.764.954,00	66.966,00
ferie-permessi-festività	2.795,00	-6.988,00	-9.783,00
indennità	291.447,00	291.221,00	-226,00
straordinario	363.648,00	464.422,00	100.774,00
premio di risultato	298.939,00	303.871,00	4.932,00
contributi inps + inail	2.369.958,00	2.383.447,00	13.489,00
altri contributi e fondi	69.238,00	71.406,00	2.168,00
tfr	551.446,00	591.512,00	40.066,00
costo totale	10.645.459,00	10.863.845,00	218.386,00
costo medio	41.987,30	42.896,02	908,72
retribuzione lorda media annua	30.180,73	30.895,00	714,27
totale costo personale	**16.681.754,00**	**17.000.834,00**	**319.080,00**
addetti medi	**356,38**	**359,59**	**3,21**
costo medio	**46.808,89**	**47.278,38**	**469,49**

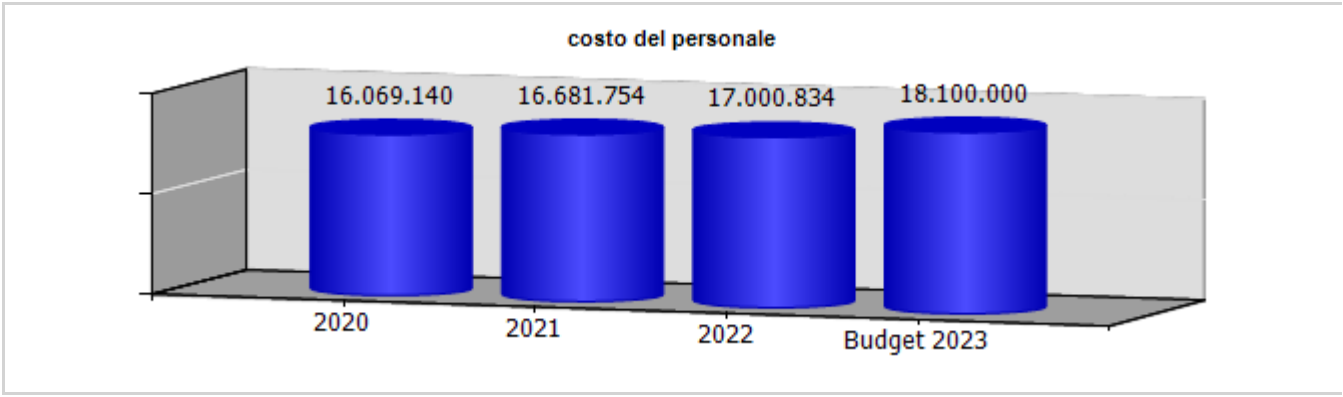
personale in distacco	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
quadri			
addetti medi (n°)	0,17	0,00	-0,17
costo totale	17.189,00	0,00	-17.189,00
costo medio	101.111,76	0,00	-101.111,76
totale costo personale	**17.189,00**	**0,00**	**-17.189,00**
addetti medi	**0,17**	**0,00**	**-0,17**
costo medio	**101.111,76**	**0,00**	**-101.111,76**

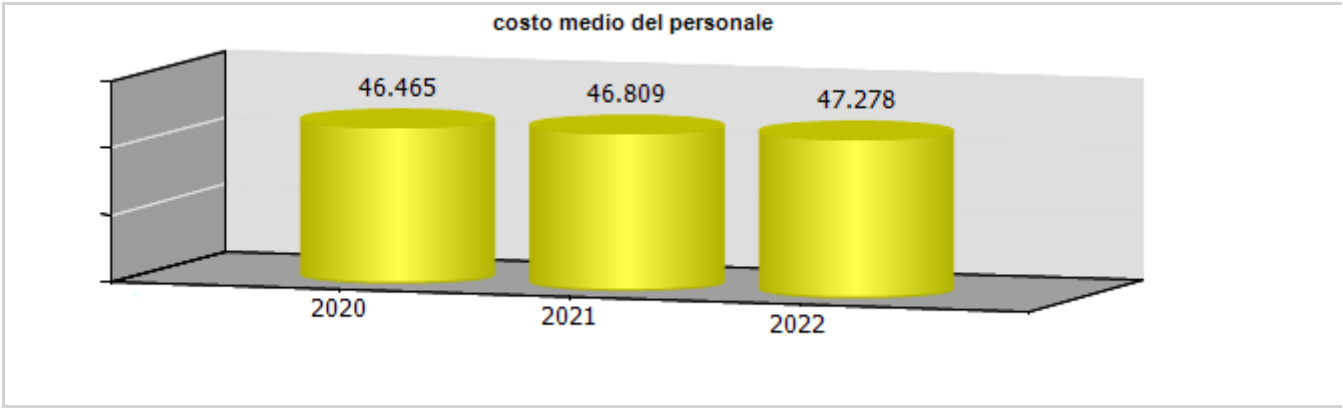
Non è presente personale in distacco per l'anno 2022.

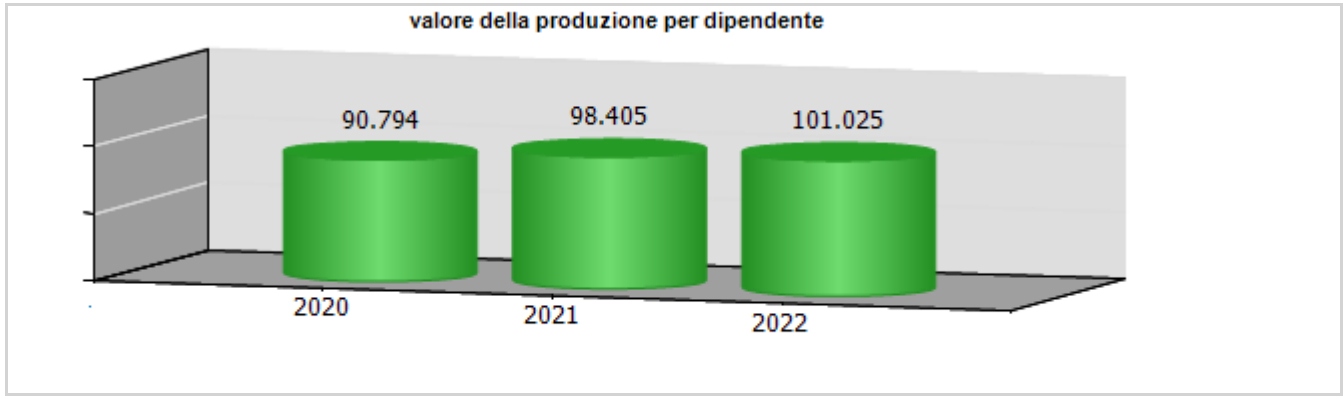
.

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	185.770,00	193.400,00	7.630,00
costo medio	185.770,00	193.400,00	7.630,00
impiegati			
addetti medi (n°)	0,00	2,17	2,17
costo totale	0,00	64.841,00	64.841,00
costo medio	0,00	29.880,65	29.880,65
operai			
addetti medi (n°)	0,00	0,92	0,92
costo totale	0,00	31.380,00	31.380,00
costo medio	0,00	34.108,70	34.108,70
totale costo personale	**185.770,00**	**289.621,00**	**103.851,00**
addetti medi	**1,00**	**4,09**	**3,09**
costo medio	**185.770,00**	**70.811,98**	**-114.958,02**

Il costo dei contratti di lavoro flessibile è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.


costo del personale
16.069.140
16.681.754
17.000.834
18.100.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
46.465
46.809
47.278
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
90.794
98.405
101.025
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Contratto Gas-Acqua	01/01/2022- 31/12/2024	298.689,00	352.606,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	976.632,00	943.638,00	982.420,00	1.077.580,00
risorse per premio di risultato	603.766,00	588.015,00	654.042,00	733.000,00
altro	372.866,00	355.623,00	328.378,00	344.580,00
premio di risultato medio individuale	1.761,00	1.664,00	1.831,00	1.960,00
straordinario	659.349,00	742.632,00	886.265,00	716.588,00

La voce "Altro" comprende le indennità previste dalla contrattazione di secondo livello.

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Confservizi	01/01/2019- 31/12/2023	0,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	16.777,00	33.910,00	27.035,00	25.000,00
risorse per premio di risultato	16.777,00	33.910,00	27.035,00	25.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	5.592,00	11.303,00	11.603,00	10.000,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	12.729.000	12.225.517
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	54.000	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	5.604.000	3.733.234

6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	103.000	1.042.083
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	535.000	448.290
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	31.000	55.384
10. Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**19.056.000**	**17.504.508**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	31.000	55.384
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	2.035.524
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	950.000	789.314

6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**981.000**	**2.880.222**
Totale A-B	**18.075.000**	**14.624.286**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	412	355
Assunzioni	0	30
Cessazioni	13	22
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**399**	**363**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	1
Assunzioni	0	7
Cessazioni	0	2
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**6**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**399**	**369**
Margine Operativo Lordo aziendale	2.606.584	1.723.882
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,14**	**0,10**

.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	1.546.208,00	1.477.904,00	-68.304,00	1.723.882,00	245.978,00	1.730.168,00	6.286,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,01	0,00	-0,01	0,01	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,01	0,00	-0,01	0,01	0,01		
Indebitamento Finanziario	1.168.579,00	1.738.580,00	570.001,00	595.182,00	-1.143.398,00	1.738.580,00	1.143.398,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-289.847,00	2.559.024,00	2.848.871,00	2.448.266,00	-110.758,00	2.401.453,00	-46.813,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,57	0,55	-0,02	0,57	0,02		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	0,76	0,82	0,06	0,75	-0,07		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	19.248.932,00	20.483.987,00	1.235.055,00	19.444.430,00	-1.039.557,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	10.186.597,00	10.244.649,00	58.052,00	10.407.353,00	162.704,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	2,12	2,00	-0,12	2,15	0,15		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	9.051.413,00	9.250.121,00	198.708,00	9.233.003,00	-17.118,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	2,00	1,90	-0,10	2,02	0,12		

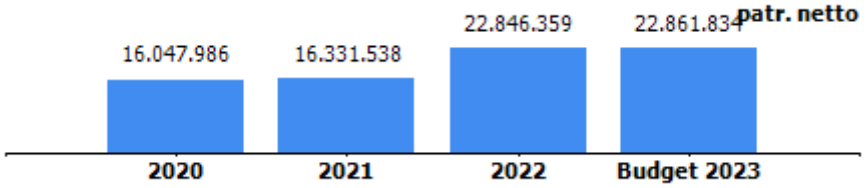
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	6.655.005,00	6.757.171,00	102.166,00	6.877.816,00	120.645,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	1,67	1,68	0,01	1,70	0,02		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	10.186.597,00	10.244.649,00	58.052,00	10.407.353,00	162.704,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	2,02	2,03	0,01	2,05	0,02		

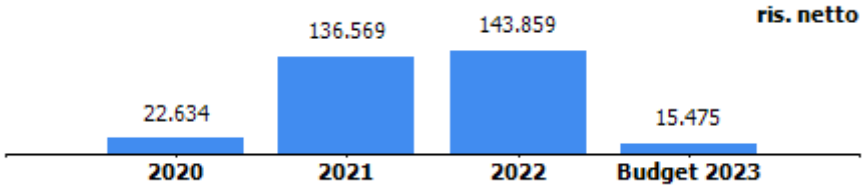
Porto Antico di Genova s.p.a.

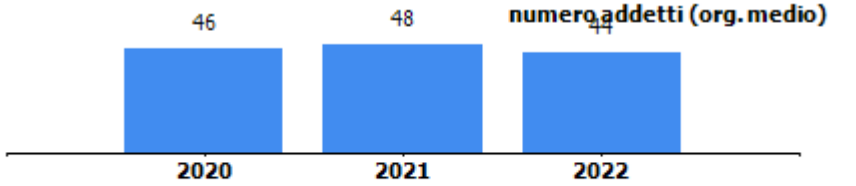
oggetto sociale (estratto)
gestione e valorizzazione delle aree, degli edifici e delle strutture, poste nel perimetro dell'esposizione internazionale specializzata "Colombo 1992", definito in base all'articolo 3 comma 1 legge 23 agosto 1988 numero 373, oggetto di concessione dal Comune di Genova alla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

capitale sociale: € 16.172.414,00

soci:	comune di genova	57,77%
	camera commercio genova	22,67%
	filse spa	15,70%
	autorità di sistema portuale del mar ligure occidentale	3,86%







risultato netto al 31 dicembre 2022: € 143.859

	2021	2022*
previsione - impegno bilancio comunale	576.533	7.062.284

*Comprensivi di euro 4.049.531 per aumento di capitale sociale

organi sociali

consiglio di amministrazione

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

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	c.c.i.a.a.	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	14.775,97 €	
	sindaco	filse	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	10.586,46 €	
	sindaco	comune di genova	dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	10.465,62 €	
	sindaco supplente		dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	0,00 €	
	sindaco supplente		dal 28/04/22 ad approvazione Bilancio 2024	0,00 €	

Compenso collegio sindacale consuntivo 2022: il valore è variabile a seconda del numero delle Assemblee e dei Consigli a cui partecipa il singolo sindaco ed è determinato in base ai minimi derivanti dall'applicazione delle ultime tariffe professionali vigenti in attesa dell'emanando decreto del MISE.

partecipazioni

società partecipata	oggetto sociale	%	capitale soc. (€)
Convention Bureau Genova s.r.l.	promozione di attività turistiche in special modo congressuali e fieristiche della città di Genova	4,44	68.850

società partecipata **CONVENTION BUREAU GENOVA S.R.L.**

oggetto sociale	%	capitale soc. (€)	patr netto (€)	quota patr netto (€)	reddito netto (€)	addetti
promozione di attività turistiche in special modo congressuali e fieristiche della città di Genova	4,44%	68.850	69.725	3.402	1	3

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**3.419.225**
Immobilizzazioni	**48.119.663**	**47.144.188**	**46.522.798**
Immobilizzazioni immateriali	4.887.991	4.949.205	5.054.039
Immobilizzazioni materiali	38.411.160	0	37.981.461
Immobilizzazioni finanziarie	4.820.512	3.434.011	3.487.298
Attivo circolante	**14.011.018**	**19.063.686**	**18.236.813**
Rimanenze	30.396	30.396	0
Crediti	7.982.120	8.590.760	9.849.335
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	5.998.502	10.442.530	8.387.478
Ratei e risconti	**4.240.716**	**4.377.539**	**3.299.533**
Totale attivo	**66.371.397**	**70.585.413**	**71.478.369**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**16.047.986**	**16.331.538**	**22.846.359**
Fondi rischi e oneri	**10.200.647**	**10.196.487**	**9.230.010**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.320.406**	**1.445.507**	**1.594.907**
Debiti	**22.084.234**	**26.145.259**	**26.723.580**
Ratei e risconti	**16.718.124**	**16.466.622**	**11.083.513**
Totale passivo e patrimonio netto	**66.371.397**	**70.585.413**	**71.478.369**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	5.897.959	6.584.937	4.833.109
verso imprese controllate	19.320	0	0
verso controllanti	696.404	310.359	2.715.607
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	12.032	0	57.889
altro	1.356.405	1.695.464	2.242.730
totale	**7.982.120**	**8.590.760**	**9.849.335**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	15.689.304	20.314.406	17.157.063
verso fornitori	3.896.125	4.086.998	6.741.067
verso imprese controllate	63.700	0	0
verso controllanti	688.845	102.151	334.433
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	221.632	285.785	1.084.232
altro	1.524.628	1.355.919	1.406.785
totale	**22.084.234**	**26.145.259**	**26.723.580**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	9.801.447	9.801.447	16.172.414
Riserva legale	294.028	295.160	301.988
Altre Riserve	3.267.393	4.057.613	4.057.613
Utili (perdite) portati a nuovo	2.662.484	2.040.749	2.170.485
Utile (perdita) dell'esercizio	22.634	136.569	143.859
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**16.047.986**	**16.331.538**	**22.846.359**

CONSUNTIVO 2022

Crediti e debiti verso controllante

I crediti verso il Comune di Genova (pari a euro 2.715.607) sono relativi principalmente a:

- crediti per lavori eseguiti per conto della controllante e per crediti relativo al rimborso oneri sostenuti per cantieri Waterfront di Levante (2.056 mila euro);

- crediti commerciali per oneri e consumi per le unità immobiliari in comodato alla controllante e per la quota parte degli oneri manutentivi del Padiglione B di competenza della controllante (605 mila euro).

I debiti verso il Comune di Genova (pari a euro 334.433) sono rappresentati, principalmente, da fatture ricevute e da ricevere per i canoni di locazione e i consumi del Padiglione B utilizzato per l'attività fieristica, canoni per l'area Porto Antico.

Indebitamento finanziario

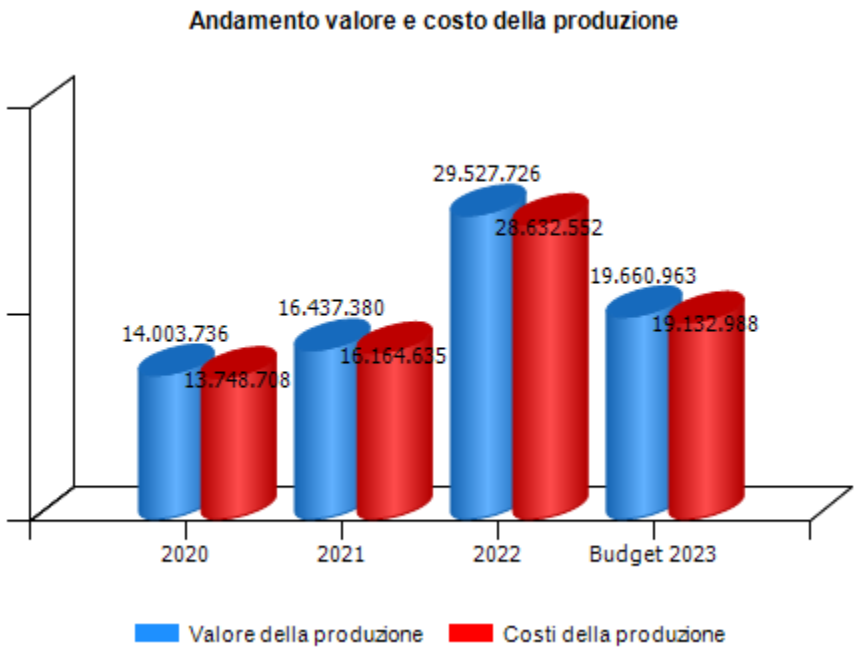
Ammontante a euro 17.157.063, in decremento rispetto all'esercizio precedente.

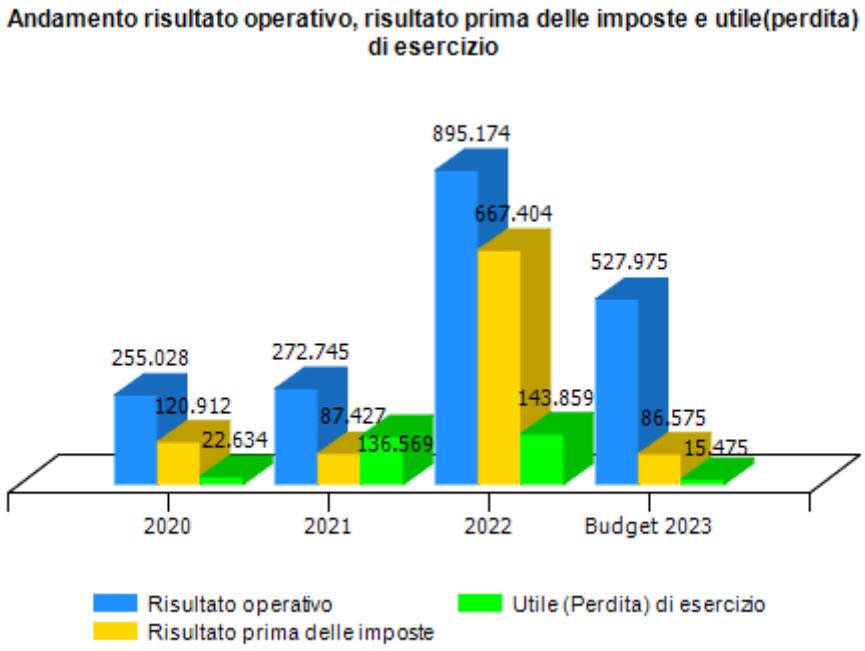
Fondi rischi e oneri

I principali fondi rischi sono relativi:
- al **fondo** appostato nell'esercizio 2013 ed incrementato ogni anno, per far fronte al rischio **dell'operazione "Ponte Parodi"** per complessivi euro 6.106 mila;
- al **fondo rischi** creato per far fronte alle azioni di terzi nei confronti della Società che potrebbero derivare dai **Progetti in corso** ammontante a a euro 1.150 mila;
- al **fondo rischi contenziosi contrattuali** istituto a fronte del rischio di addebito penali per la risoluzione anticipata causa Covid di alcuni contratti di servizi pari a euro 951 mila;
- al **fondo** iscritto nell'anno in corso per far fronte delle **operazioni Ocean Race** e per il cosiddetto rischio **Waterfront Ponte Canaletto** per un valore complessivo di euro 455 mila.

Il **fondo rischi** creato a seguito delle contestazioni ricevute da **Vecchia Darsena** relativamente alle penali addebitate dalla Società, come previsto dal contratto di sub-concessione, per il ritardo dei lavori di ristrutturazione dell'Edificio Tabarca è stato, a seguito dell'avvenuta transazione nel 2022, completamente smobilizzato (euro 2.040 mila).

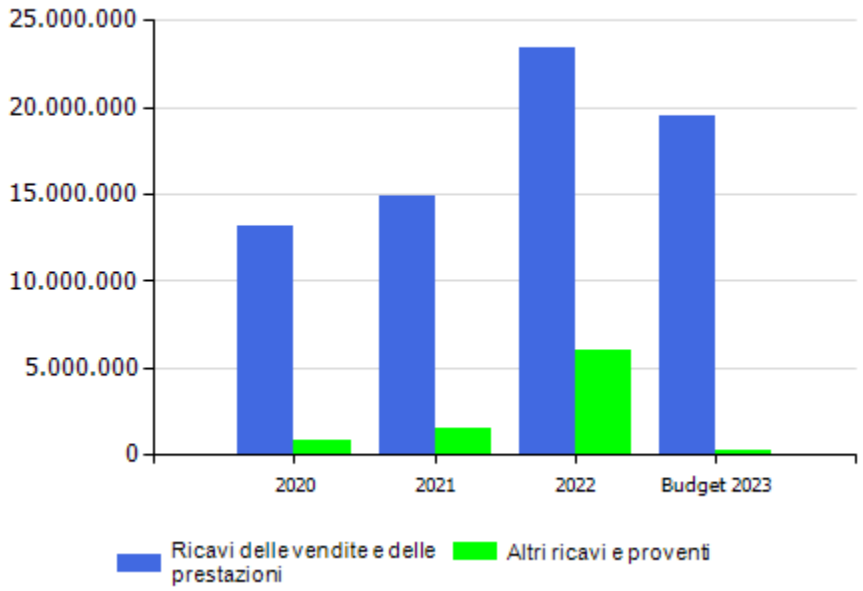
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	14.003.736	16.437.380	29.527.726	19.660.963
Costi della produzione (B)	13.748.708	16.164.635	28.632.552	19.132.988
Risultato operativo (A-B)	255.028	272.745	895.174	527.975
Gestione finanziaria	-134.116	-185.318	-227.770	-441.400
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	120.912	87.427	667.404	86.575
Imposte sul reddito	98.278	-49.142	523.545	71.100
Utile (Perdita) di esercizio	22.634	136.569	143.859	15.475



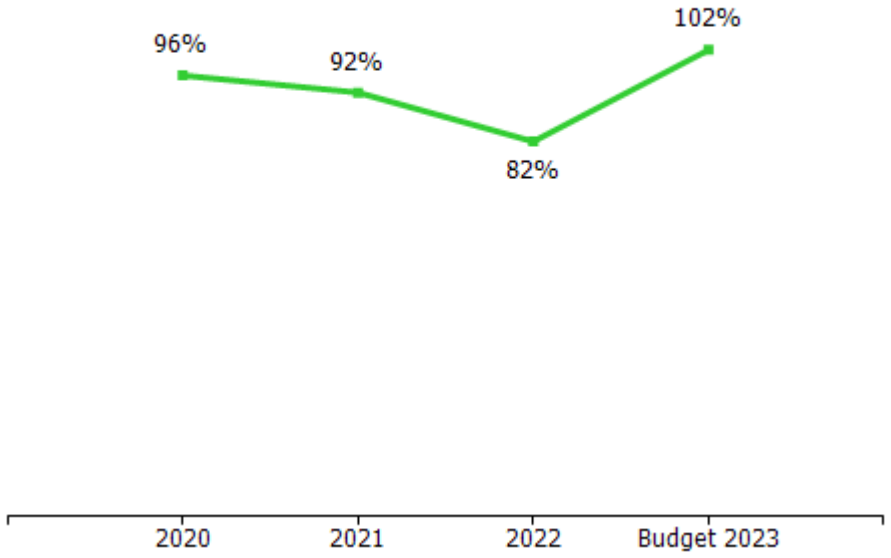


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.207.086	14.926.713	13%	23.389.048	57%	19.442.663	-17%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	39.383	0%	161.693	311%	0	-100%
Altri ricavi e proventi	796.650	1.471.284	85%	5.976.985	306%	218.300	-96%
Totale valore della produzione	**14.003.736**	**16.437.380**	**17%**	**29.527.726**	**80%**	**19.660.963**	**-33%**

Composizione valore della produzione



margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



CONSUNTIVO 2022

La società chiude il bilancio 2022 con un utile pari a 143.859 euro in leggero aumento rispetto all'esercizio precedente e con un miglioramento del risultato operativo e del margine operativo lordo.

Si rileva un significativo aumento di fatturato:

-**settore immobiliare** registra un incremento di oltre il 31% rispetto all'esercizio precedente (+ 2.720 mila euro) dovuti principalmente alla ripresa dei canoni derivanti dall'affitto d'azienda acquario (+ 1.331 mila euro), all'incremento registrato nei riaddebiti dei costi di gestione conseguenti alla crescita dei costi energetici (+661 mila euro) e alla ripresa dei fitti immobiliari (+ 662 mila euro);

- **settore parcheggi** registra un incremento dei corrispettivi di sosta di oltre il 25% (+525 mila euro);

- **settore congressuale e eventi Porto Antico** registrano un incremento di ricavi del 54% (+663 mila euro);

- **divisione fieristica** registra una flessione del 10% nella realizzazione degli eventi nel Padiglione Jean Nouvel a causa delle interferenze dei cantieri del Waterfront di Levante, l'incremento dei ricavi è relativo alla realizzazione della manifestazione Euroflora per 4.322 mila euro;

- **divisione darsena Fiera** registra una sostanziale tenuta di fatturato nonostante le interferenze dei cantieri del Waterfront e della Torre Piloti.

Gli **Altri ricavi** sono relativi principalmente a**:**

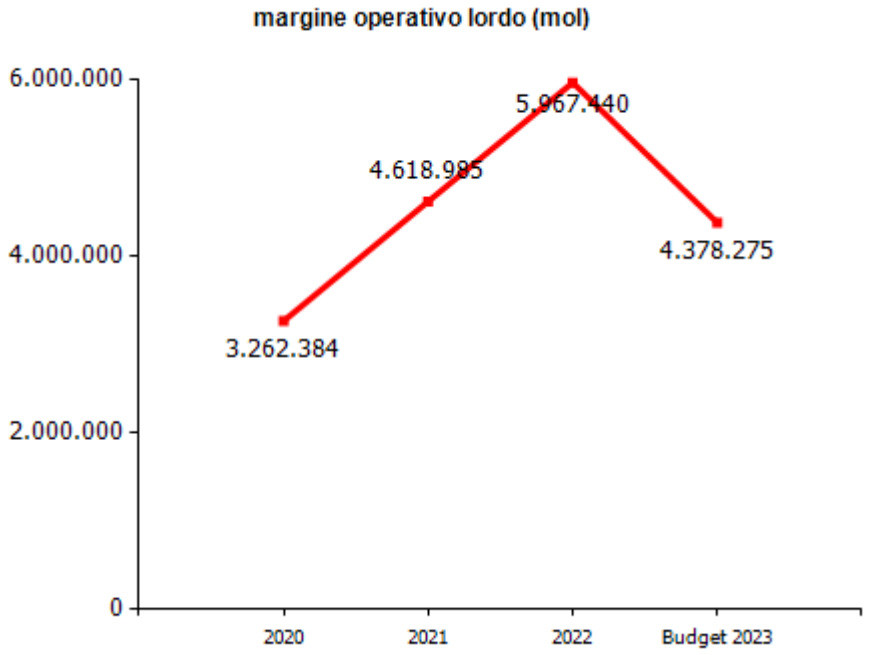
-contributi in conto esercizio: 419 mila euro di bonus energia, 28 mila euro di bonus pubblicità e 128 mila euro di contributi del Comune di Genova su iniziative specifiche (Casa degli Angeli, Genova Jeans);

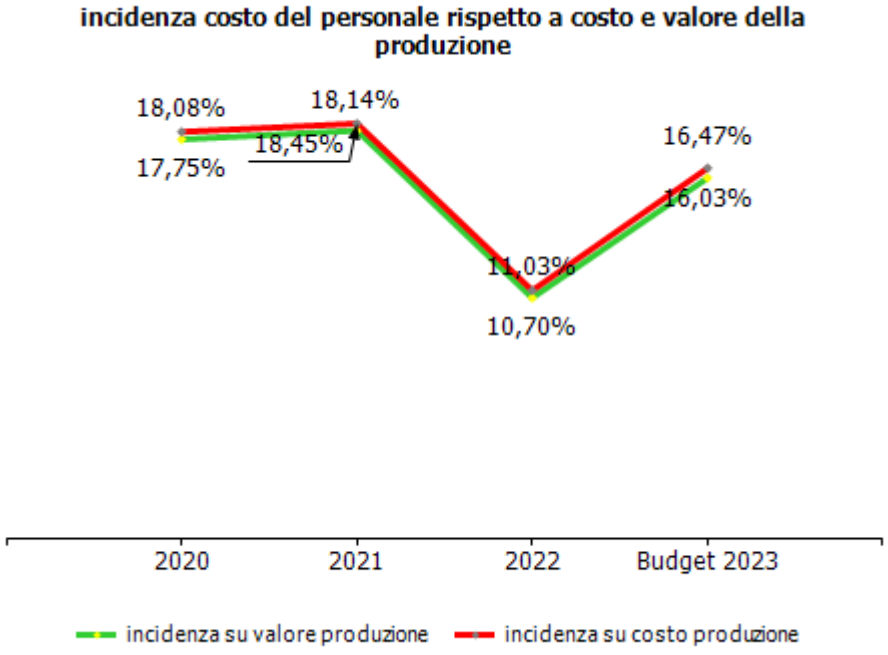
- **smobilizzo** della quota di canone anticipato da Vecchia Darsena sulle porzioni immobiliari sui cui è stata revocata la concessione (Tabarca e Metelino ultimo piano) per 5.187 mila euro;

- distacco del personale c/o aziende terze per 94 mila euro;

- **risarcimenti danni** per 18 mila euro.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	96.862	75.811	-21,73%	723.740	854,66%	67.750	-90,64%
Servizi	6.372.990	6.822.133	7,05%	11.967.949	75,43%	10.173.780	-14,99%
Godimento beni di terzi	1.451.004	1.476.345	1,75%	3.130.783	112,06%	1.477.392	-52,81%
Personale	2.486.041	2.982.926	19,99%	3.160.124	5,94%	3.152.112	-0,25%
Ammortamenti e svalutazioni	2.891.011	3.365.817	16,42%	3.923.522	16,57%	3.765.400	-4,03%
Variazione rimanenze	-2.681	0	-100,00%	30.396	0,00%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	116.345	980.423	742,69%	1.148.744	17,17%	84.900	-92,61%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	337.136	461.180	36,79%	4.547.294	886,01%	411.654	-90,95%
Totale costi della produzione	**13.748.708**	**16.164.635**	**17,57%**	**28.632.552**	**77,13%**	**19.132.988**	**-33,18%**





CONSUNTIVO 2022

I costi della produzione sono in incremento rispetto al valore dell'esercizio precedente.

Le principali variazioni rispetto al 2021 riguardano:

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (+ 648 mila euro) dovuto in particolare alla manifestazione Euroflora;

Costi per servizi (+ 5.146 mila euro) per la ripartenza di tutte le attività in cui opera la Società, per la realizzazione di Euroflora e per l'incremento dei costi energetici;

Godimento di beni di terzi (+ 1.654 mila euro) per la ripartenza di tutte le attività e realizzazione di Euroflora;

Costi del personale (+177 mila euro) dovuto principalmente al ricorso allo straordinario e all'incremento del tasso di rivalutazione del TFR aumentato a causa dell'inflazione crescente;

Ammortamenti e svalutazioni (+558 mila euro) si rileva una svalutazione pari a 452 mila euro riferita a immobilizzazioni che saranno destinate alla demolizione (edificio Spina Servizi e della Tendostruttura);

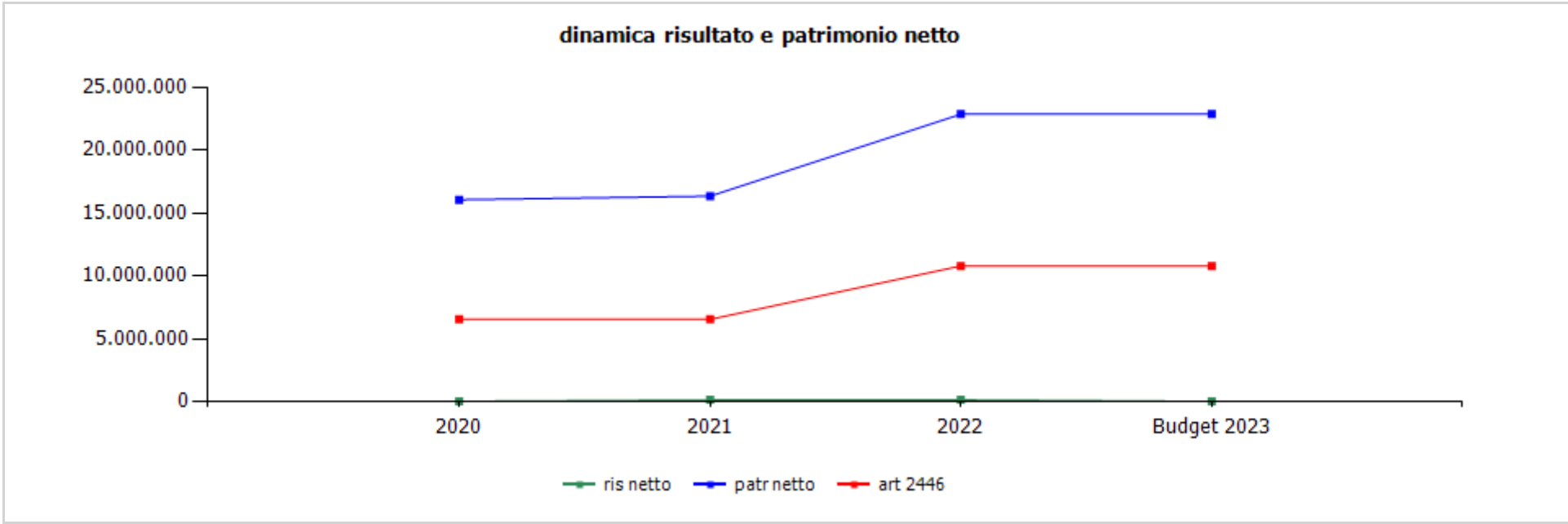
Accantonamenti al Fondo Rischi (+168 mila euro).
Gli accantonamenti relativi all'esercizio riguardano:
- **accantonamento al fondo per il rischio "Ponte Parodi",** euro 53 mila conseguente all'incremento dell'anno dell'immobilizzazione finanziaria "Credito Vs Alta Ponte Parodi" appostato per far fronte al rischio dell'operazione "Ponte Parodi", al fine di costituire un fondo pari all'intero importo residuo da recuperare da AltaPonteParodi S.p.A. a titolo di rimborso;
- **accantonamento al fondo per il rischio "Ponte Parodi"** per euro 640 mila relativo all'adeguamento al valore massimo che l'Agenzia delle Entrate potrebbe addebitare a titolo di imposta di registro e di interessi a seguito della soccombenza della Società nel ricorso in cassazione;
-**accantonamento al fondo rischi operazioni Ocean race e Waterfront Ponte Canaletto** per complessivi euro 455 mila conseguente al rischio di risarcimenti per contratti.

Oneri diversi di Gestione (+4.086 mila euro) a seguito della transazione relativa al contenzioso con Vecchia Darsena, che ha comportato la registrazione della minusvalenza patrimoniale per la revoca della concessione delle due porzioni immobiliari riferite al Tabarca e all'ultimo piano del Metelino (euro 3.362 mila) e l'imputazione a sopravvenienza passiva dell'ammontare dei canoni passivi anticipati corrisposti sulle due porzioni immobiliari di cui si è perso il godimento (euro 828 mila).

GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-134.116**	**-185.318**	**-227.770**	**-441.400**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	40.555	32.674	65.389	38.600
Interessi ed oneri finanziari diversi	174.671	217.992	293.159	480.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

Gli oneri finanziari anno 2022 registrano un aumento rispetto all'esercizio precedente dovuto all'incremento dei tassi bancari.

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**143.859**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	4.125.730
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**4.269.589**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	694.252
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**4.963.841**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	648.942
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**5.612.783**
altre rettifiche	-495.083
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**5.117.700**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-5.154.658**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-2.018.094**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-2.055.052**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**10.442.530**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**8.387.478**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	22.634	136.569	143.859	15.475
patr netto	16.047.986	16.331.538	22.846.359	22.861.834
art 2446	6.534.298	6.534.298	10.781.609	10.781.609

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**14.966.096,00**	**23.550.741,00**
porto antico	**8.860.746,00**	**11.580.944,00**
fitti attivi area porto antico	**3.351.695,00**	**4.013.650,00**
ristorazione e bar	**902.631,00**	**1.196.711,00**
eataly	261.796,00	334.859,00
altro	640.835,00	861.852,00
direzionale	**2.044.646,00**	**2.181.121,00**
maersk	248.084,00	255.845,00
altro	1.796.562,00	1.925.276,00
cinema	170.472,00	279.431,00
ludico/culturale	233.946,00	356.387,00
affitto ramo d'azienda acquario	3.281.259,00	4.612.680,00
recupero consumi ed utenze	1.117.325,00	1.778.027,00
recupero oneri accessori conduttori	1.110.467,00	1.176.587,00
Darsena comunale	**266.829,00**	**269.293,00**
fitti attivi area darsena	18.872,00	25.899,00
canone sub concessione vecchia darsena	247.957,00	243.394,00
ponte Parodi - fitti attivi	51.213,00	56.281,00
gestione parcheggi - ricavi	2.089.137,00	2.614.062,00
centro congressi	**930.568,00**	**1.533.639,00**
locazione spazi e sale per convegni	414.771,00	689.298,00
recupero costi diretti convegni	515.797,00	844.341,00
manifestazioni	**2.727.472,00**	**7.334.829,00**
temporanee	0,00	0,00
commerciali	243.946,00	354.951,00
Altro (fiere e darsena ex fiera)	2.483.526,00	6.979.878,00
città dei bambini - ingressi	748,00	0,00

incrementi di immobilizzazione per lavori interni	**39.383,00**	**161.693,00**
altri ricavi e proventi	**1.471.284,00**	**5.976.985,00**
contributi in conto esercizio	641.929,00	575.062,00
sponsorizzazioni	75.600,00	0,00
altro	753.755,00	5.401.923,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**16.437.380,00**	**29.527.726,00**

Nell'esercizio 2022 è stata effettuata una riclassifica da "Altri ricavi" a "Ricavi delle vendite e delle prestazioni -altro" della voce Sponsorizzazioni.
Nella voce "manifestazioni – altro" sono compresi i ricavi della gestione fieristica e della gestione diretta della nautica da diporto in area ex fiera di Genova.

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**2.982.926,00**	**3.160.124,00**
tempo indeterminato	2.798.017,00	2.975.072,00
tempo determinato	184.909,00	185.052,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**75.811,00**	**754.136,00**
SERVIZI	**6.822.133,00**	**11.967.949,00**
mensa/buoni pasto	58.381,00	55.016,00
formazione	5.798,00	1.020,00
trasferte	18.982,00	39.981,00
utenze	**2.144.832,00**	**3.620.950,00**
telefonia	80.259,00	80.350,00
energia elettrica	1.557.743,00	3.043.092,00
gestione calore	224.130,00	188.694,00
acqua	282.700,00	308.814,00
manutenzioni	**1.890.536,00**	**1.986.334,00**
area porto antico	1.275.790,00	1.296.193,00
area ex fiera	598.729,00	685.294,00
area darsena	16.017,00	4.847,00
pulizia	522.605,00	799.552,00
trasporti	40.030,00	11.876,00
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**374.048,00**	**2.886.457,00**
spese rappresentanza	7.349,00	19.655,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
manifestazioni	132.968,00	281.958,00
Convegni e fiere	206.164,00	2.523.139,00

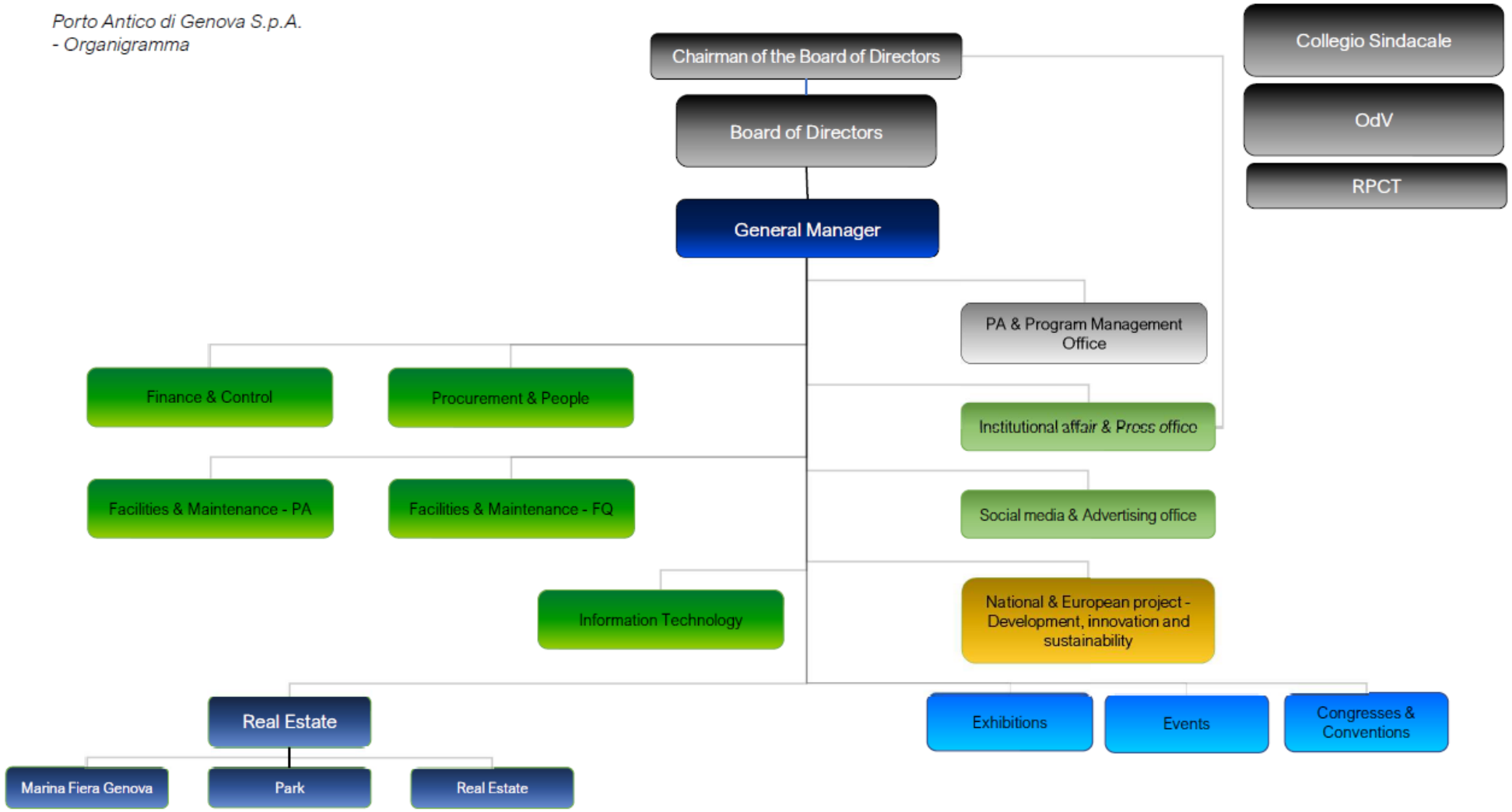
porta siberia	0,00	0,00
porto antico	27.567,00	61.705,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	260.659,00	311.009,00
spese postali	259,00	244,00
smaltimento rifiuti	130.851,00	138.139,00
sorveglianza	668.179,00	732.546,00
organi sociali	**91.222,00**	**80.094,00**
amministratori	44.278,00	44.266,00
collegio sindacale	46.944,00	35.828,00
servizi a supporto	**126.126,00**	**192.209,00**
assistenza ammva contabile	0,00	53.511,00
revisione contabile	15.000,00	15.000,00
assistenza fiscale	15.600,00	15.882,00
assistenza legale	41.118,00	36.400,00
di cui per assistenza in giudizio	6.813,00	0,00
gestione paghe e contributi	36.231,00	37.723,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	0,00	0,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	4.436,00	9.776,00
spese notarili	13.741,00	23.917,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	260.913,00	644.479,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	112.779,00	153.288,00
organismo di vigilanza	19.067,00	24.960,00
servizi diversi	96.866,00	289.795,00
personale in distacco	0,00	0,00

GODIMENTO BENI DI TERZI	**1.476.345,00**	**3.130.783,00**
concessioni	**443.294,00**	**527.641,00**
area porto antico	24.666,00	81.634,00
area darsena	33.421,00	32.973,00
area ponte parodi	51.213,00	56.281,00
canone specchio acqueo	333.994,00	356.753,00
fitti passivi	**54.411,00**	**127.496,00**
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm ed aree ad uso industriale	54.411,00	127.496,00
noleggi	**704.979,00**	**2.174.357,00**
automezzi	0,00	0,00
telefoni	124,00	104,00
beni per manifestazioni	201.888,00	266.608,00
beni per convegni e fiere	502.967,00	1.907.645,00
leasing	0,00	0,00
altro	273.661,00	301.289,00
ONERI DIVERSI	**461.180,00**	**4.547.294,00**
imposte e tasse	**121.735,00**	**123.230,00**
imu	114.177,00	114.179,00
cosap	3.428,00	3.428,00
tassa rifiuti	2.771,00	4.227,00
tasse di proprietà	0,00	17,00
imposta di bollo	1.359,00	1.379,00
perdite su crediti	0,00	9.166,00
sopravvenienze passive	73.823,00	915.912,00
valori bollati	2.064,00	1.668,00
altri oneri	263.558,00	3.497.318,00

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**3.365.817,00**	**3.923.522,00**
imm immateriali	687.289,00	755.950,00
imm materiali	2.428.528,00	2.541.107,00
acc fondo svalutazione	250.000,00	626.465,00
ACCANTONAMENTI	**980.423,00**	**1.148.744,00**
per rischi	980.423,00	1.148.744,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**16.164.635,00**	**28.632.552,00**

Alla voce noleggi per convegni sono compresi anche i noleggi per fiere.
Alla voce spese di promozioni per "Convegni" sono comprese anche le spese per fiere.

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



						anno 2022									
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**											
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro	
dirigenti	2	0	0	0	0	2	0	0	57,0	2	0	0	0	0	
quadri	7	0	0	0	0	4	3	6	53,0	4	3	0	0	0	
impiegati	28	0	3	0	0	9	19	0	54,0	9	18	1	2	0	
operai	8	0	0	0	0	7	1	0	57,0	0	4	4	0	0	
totale	**45**	**0**	**3**	**0**	**0**	**22**	**23**	**6**	**54,5**	**15**	**25**	**5**	**2**	**0**	

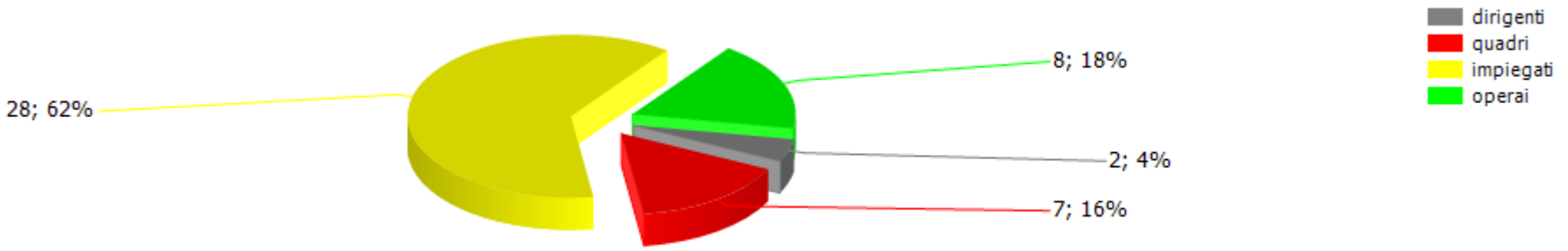
% assenza **23.45**

Il tasso di assenza riferito a ferie e festività è pari a 14,93%.

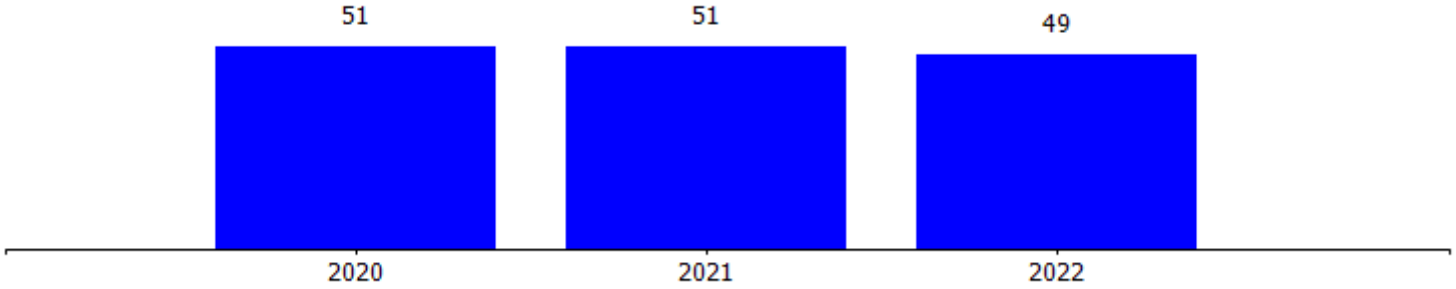
La Società ha distaccato una risorsa dirigenziale per il 56,67% con un rimborso di costi pari a Euro 94.070,45

						anno 2022									
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**											
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro	
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	61,0	0	1	0	0	0	
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0	
impiegati	1	1	0	0	0	0	1	0	28,0	1	0	0	0	0	
operai	2	1	1	0	0	1	1	0	51,0	0	1	1	0	0	
totale	**4**	**2**	**1**	**0**	**0**	**2**	**2**	**0**	**47,8**	**1**	**2**	**1**	**0**	**0**	

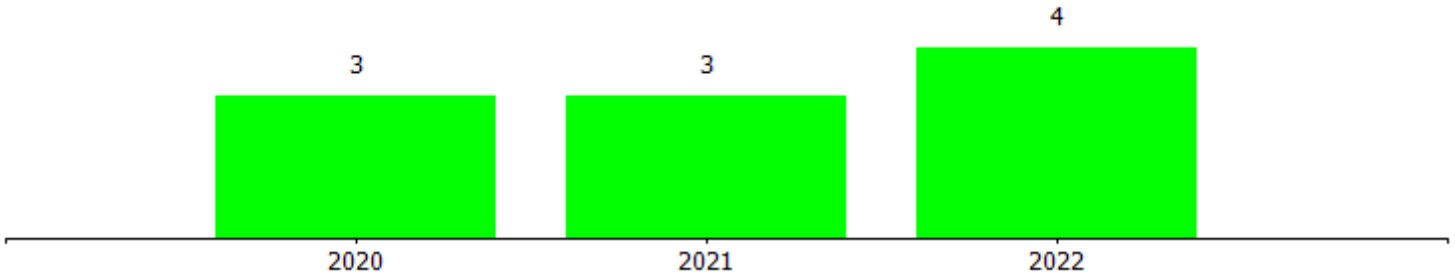
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



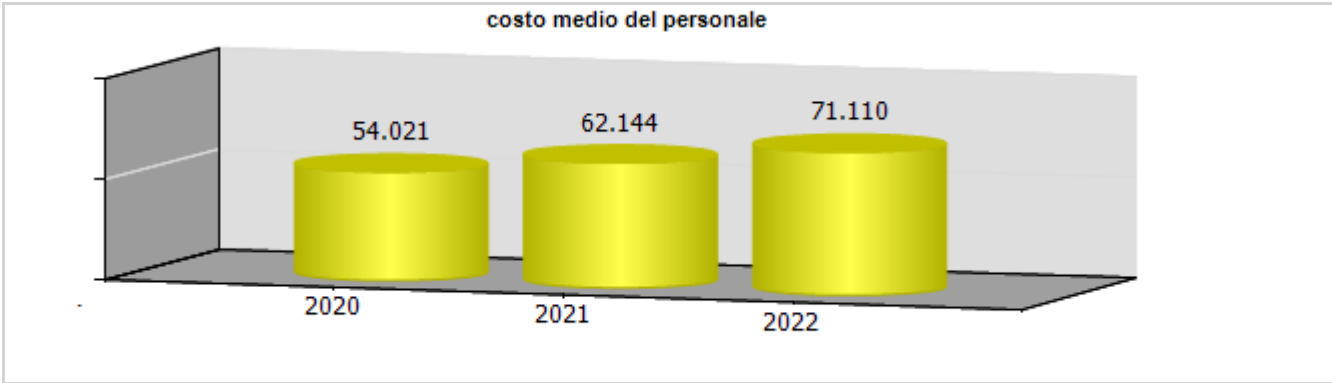
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	3,00	3,00	0,00
retribuzione	310.615,00	307.858,00	-2.757,00
ferie-permessi-festività	-982,00	9.654,00	10.636,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	29.609,00	29.609,00
contributi inps + inail	89.230,00	99.733,00	10.503,00
altri contributi e fondi	51.929,00	53.003,00	1.074,00
tfr	26.418,00	32.591,00	6.173,00
costo totale	477.210,00	532.448,00	55.238,00
costo medio	159.070,00	177.482,67	18.412,67
retribuzione lorda media annua	103.538,33	112.489,00	8.950,67
quadri			
addetti medi (n°)	6,58	7,00	0,42
retribuzione	524.275,00	519.117,00	-5.158,00
ferie-permessi-festività	-14.187,00	-2.582,00	11.605,00
indennità	2.466,00	2.466,00	0,00
straordinario	8.311,00	20.346,00	12.035,00
premio di risultato	3.343,00	3.647,00	304,00
contributi inps + inail	157.521,00	171.553,00	14.032,00
altri contributi e fondi	10.419,00	3.290,00	-7.129,00
tfr	46.744,00	65.013,00	18.269,00
costo totale	738.892,00	782.850,00	43.958,00
costo medio	112.293,62	111.835,71	-457,90
retribuzione lorda media annua	81.822,95	77.939,43	-3.883,52

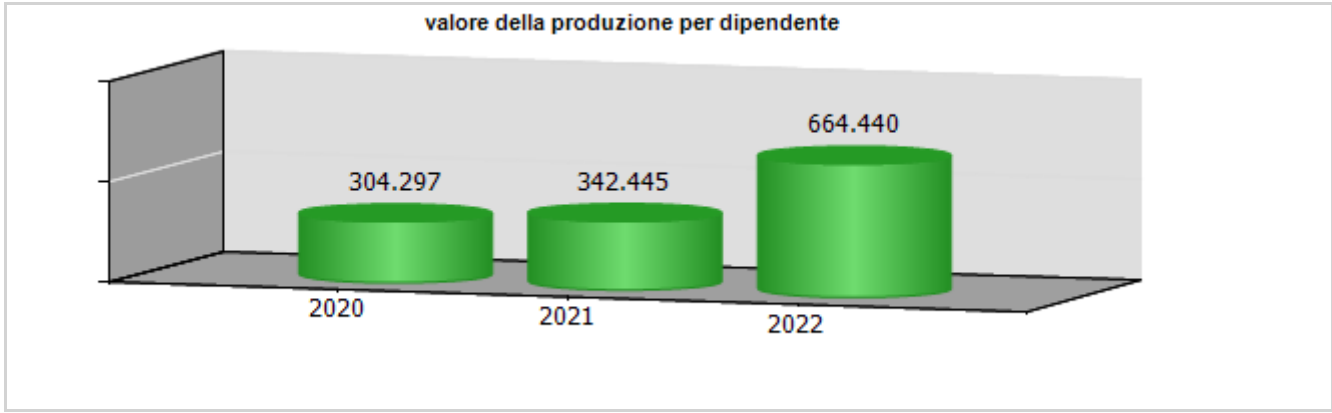
impiegati			
addetti medi (n°)	30,42	26,44	-3,98
retribuzione	1.025.817,00	973.787,00	-52.030,00
ferie-permessi-festività	-46.476,00	3.602,00	50.078,00
indennità	6.333,00	6.336,00	3,00
straordinario	10.448,00	34.174,00	23.726,00
premio di risultato	14.327,00	12.973,00	-1.354,00
contributi inps + inail	285.791,00	304.913,00	19.122,00
altri contributi e fondi	30.491,00	3.604,00	-26.887,00
tfr	107.272,00	144.026,00	36.754,00
costo totale	1.434.003,00	1.483.415,00	49.412,00
costo medio	47.140,14	56.104,95	8.964,82
retribuzione lorda media annua	34.744,41	38.852,87	4.108,46
operai			
addetti medi (n°)	8,00	8,00	0,00
retribuzione	227.929,00	225.726,00	-2.203,00
ferie-permessi-festività	-5.259,00	2.409,00	7.668,00
indennità	2.677,00	2.685,00	8,00
straordinario	3.308,00	6.969,00	3.661,00
premio di risultato	2.084,00	2.084,00	0,00
contributi inps + inail	70.839,00	76.017,00	5.178,00
altri contributi e fondi	3.418,00	1.816,00	-1.602,00
tfr	27.825,00	43.705,00	15.880,00
costo totale	332.821,00	361.411,00	28.590,00
costo medio	41.602,63	45.176,38	3.573,75
retribuzione lorda media annua	29.499,75	29.683,00	183,25
totale costo personale	**2.982.926,00**	**3.160.124,00**	**177.198,00**
addetti medi	**48,00**	**44,44**	**-3,56**
costo medio	**62.144,29**	**71.109,90**	**8.965,61**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	184.909,00	185.052,00	143,00
costo medio	184.909,00	185.052,00	143,00
impiegati			
addetti medi (n°)	0,00	0,88	0,88
costo totale	0,00	32.367,29	32.367,29
costo medio	0,00	36.781,01	36.781,01
altro			
addetti medi (n°)	2,00	2,08	0,08
costo totale	90.524,00	92.740,71	2.216,71
costo medio	45.262,00	44.586,88	-675,12
totale costo personale	**275.433,00**	**310.160,00**	**34.727,00**
addetti medi	**3,00**	**3,96**	**0,96**
costo medio	**91.811,00**	**78.323,23**	**-13.487,77**

- il dirigente è una risorsa a tempo determinato, la relativa voce di costo è registrata in B9 Costo del Personale;
- l'impiegato è una risorsa interinale assunta in sostituzione maternità, la voce di costo è registrata in B7 costo per servizi;
- gli altri addetti sono due risorse interinali inserite nel settore parcheggi il cui costo è registrato in B7 costo per servizi.

costo del personale
2.486.041
2.982.926
3.160.124
3.152.112
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
54.021
62.144
71.110
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
304.297
342.445
664.440
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Autorimesse e Autonoleggi	Scaduto 31122021 Dal 2023 a tutti i dipendenti è applicato il contratto del commercio	4.381,74	0,00	Si tratta di scatti di anzianità e di elementi di garanzia
Terziario Confcommercio	Scaduto 31122019 Siglato accordo ponte per il 2023 in attesa rinnovo contratto	9.850,62	8.140,00	Si tratta dei soli scatti di anzianità Nel budget 2023 non era stato possibile prevedere il rinnovo contrattuale, di cui è stato sottoscritto un rinnovo ponte il 19/12/22

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	26.298,55	25.711,89	24.634,06	25.374,70
risorse per premio di risultato	26.298,55	25.711,89	24.634,06	25.374,70
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	641,43	627,12	648,26	618,90
straordinario	42.043,45	28.933,80	80.806,67	23.423,16

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
Dirigenti Commercio	rinnovato il 12/03/2023 - validità 31/12/2025	0,00	0,00	Nel budget 2023 non si era potuto tener conto del rinnovo sottoscritto il 12/03/23

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	41.984,45	14.588,31
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	41.984,45	14.588,31
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	41.984,45	14.588,31

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.467.547	2.160.860
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	181.640	153.288
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	507.557	713.929
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	127.338	285.335

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	52.440	55.016
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	17.625	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	11.636	41.001
10 Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**2.365.783**	**3.409.429**
B		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	27.751	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	11.636	41.001
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	94.070
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	211.550
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	37.099	76.961
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	18.629	48.313

7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**95.115**	**471.896**
Totale A-B	**2.270.668**	**2.937.533**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	35	48
Assunzioni	1	0
Cessazioni	1	3
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**35**	**45**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	3
Assunzioni	0	2
Cessazioni	0	1
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**4**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**36**	**49**
Margine Operativo Lordo aziendale	3.374.806	5.967.440
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**1,43**	**1,75**

Ne 2022 sono state registrate n. 3 cessazioni per pensionamenti tra il personale a tempo indeterminato.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	**2021**	**delta**	**2022**	**delta**	**budget 2023**	**delta**
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	3.262.384,00	4.618.985,00	1.356.601,00	5.967.440,00	1.348.455,00	4.378.275,00	-1.589.165,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00		
Indebitamento Finanziario	15.689.304,00	20.314.406,00	4.625.102,00	17.157.063,00	-3.157.343,00	19.675.000,00	2.517.937,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-9.690.802,00	-9.871.876,00	-181.074,00	-8.769.585,00	1.102.291,00	-10.458.655,00	-1.689.070,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,24	0,23	-0,01	0,32	0,09		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	3,14	3,32	0,18	2,13	-1,19		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	13.850.399,00	19.190.871,00	5.340.472,00	21.106.567,00	1.915.696,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	5.149.779,00	10.109.374,00	4.959.595,00	9.076.675,00	-1.032.699,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	1,59	2,11	0,52	1,75	-0,36		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	5.119.383,00	10.078.978,00	4.959.595,00	9.076.675,00	-1.002.303,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	1,59	2,11	0,52	1,75	-0,36		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-36.473.012,00	-35.063.004,00	1.410.008,00	-27.525.443,00	7.537.561,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,31	0,32	0,01	0,45	0,13		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	5.149.779,00	10.109.374,00	4.959.595,00	9.076.675,00	-1.032.699,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	1,10	1,20	0,10	1,18	-0,02		

Gli indicatori sono stati calcolati considerando la quota dei risconti entro l'esercizio successivo nel breve termine.

Sviluppo Genova s.p.a.

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

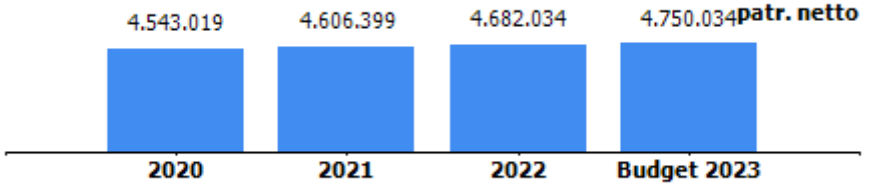
capitale sociale: € 5.164.500,00

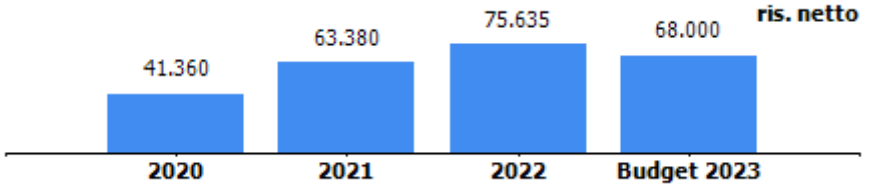
soci:	comune di genova	51,00%
	carige spa	15,00%
	camera commercio genova	10,00%
	filse spa	6,00%
	banco popolare coop	5,00%
	aeroporto ge spa	4,00%
	assindustria	3,00%
	so.fin.coop. spa	3,00%
	bnl spa	3,00%

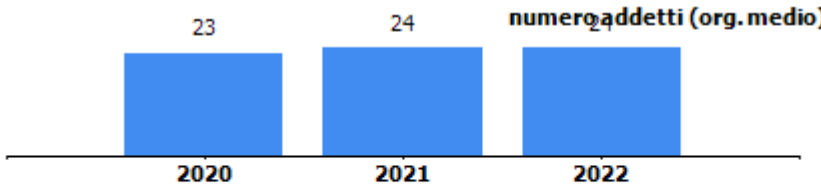
servizi affidati dal Comune di Genova:
Iniziative dirette alla predisposizione di aree e/o immobili idonei allo sviluppo di insediamenti produttivi mediante interventi di bonifica ambientale, opere di urbanizzazione, infrastrutture e realizzazione di edifici
carta dei servizi: non presente

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 75.635

	2021	2022
previsione - impegno bilancio comunale	427.638	714.848







Nel corso del 2022 la partecipazione diretta del Comune in Sviluppo Genova è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da Amiu Genova s.p.a.
La deliberazione di Consiglio Comunale n.44 del 01.08.2023 ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova s.p.a in Ire s.p.a. L'operazione è in corso di svolgimento.

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	
	amministratore unico	comune di genova	13/06/2023-31/12/2023	52.000,00 €	

amministratore unico scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	
	amministratore unico	comune di genova	22/07/2020-30/04/2023	52.000,00 €	in carica fino a nuova assemblea

collegio sindacale

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

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**224.956**	**197.599**	**194.153**
Immobilizzazioni immateriali	185.250	175.463	169.058
Immobilizzazioni materiali	19.706	22.136	25.095
Immobilizzazioni finanziarie	20.000	0	0
Attivo circolante	**16.418.940**	**15.562.301**	**18.843.430**
Rimanenze	14.377.215	13.340.503	14.040.118
Crediti	2.035.848	2.221.768	4.387.028
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	5.878	30	416.284
Ratei e risconti	**459.563**	**383.045**	**341.110**
Totale attivo	**17.103.460**	**16.142.945**	**19.378.693**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**4.543.019**	**4.606.399**	**4.682.034**
Fondi rischi e oneri	**281.830**	**76.623**	**243.879**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**510.666**	**461.527**	**543.658**
Debiti	**10.850.556**	**10.495.227**	**12.858.296**
Ratei e risconti	**917.390**	**503.169**	**1.050.826**
Totale passivo e patrimonio netto	**17.103.460**	**16.142.945**	**19.378.693**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	1.901.650	2.116.554	4.142.168
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	134.198	105.214	244.860
totale	**2.035.848**	**2.221.768**	**4.387.028**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	3.243.234	4.688.740	4.489.385
verso fornitori	6.001.478	4.722.580	6.253.191
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	1.605.844	1.083.907	2.115.720
totale	**10.850.556**	**10.495.227**	**12.858.296**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	5.164.500	5.164.500	5.164.500
Riserva legale	3.291	3.291	3.291
Altre Riserve	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-666.131	-624.772	-561.392
Utile (perdita) dell'esercizio	41.359	63.380	75.635
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**4.543.019**	**4.606.399**	**4.682.034**

STATO PATRIMONIALE

Indebitamento finanziario
L'indebitamento bancario complessivo presenta un decremento rispetto al 2021 (-€199.355)**.**

I debiti a breve termine (0,86€mil) includono la quota a breve dei finanziamenti a medio/lungo termine.

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

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

- un finanziamento chirografario decennale con garanzia MCC (pari a 1,25 €mil) stipulato nel mese di gennaio 2021 con la Banca Carige.

-un finanziamento chirografario sessennale con garanzia MCC (pari a 0,8 €mil) stipulato nel mese di gennaio 2021 con la Banca Popolare di Sondrio.

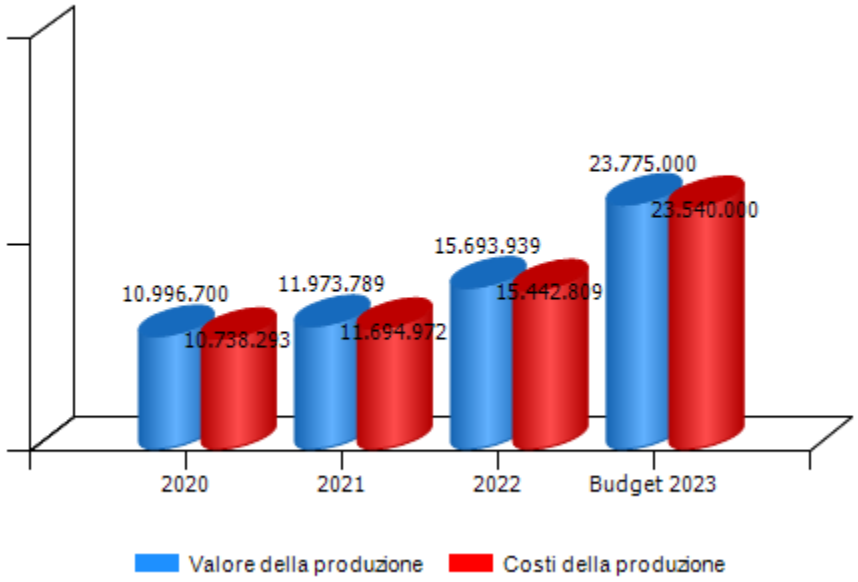
-un finanziamento chirografario quinquennale con garanzia SACE (pari a 1,0 milioni di Euro) stipulato nel mese di febbraio 2022 con la Banca Carige.

Fondi rischi e oneri
In aumento rispetto al 2021 (+ € 167.256).
Il fondo per rischi ed oneri è iscritto per fronteggiare eventuali rischi contrattuali e per l'opzione d'acquisto su contratti di locazione.
Il fondo per rischi ed oneri è stato incrementato di €180.000 per fronteggiare eventuali rischi contrattuali e di € 39.000 per rischi sull'opzione d'acquisto.

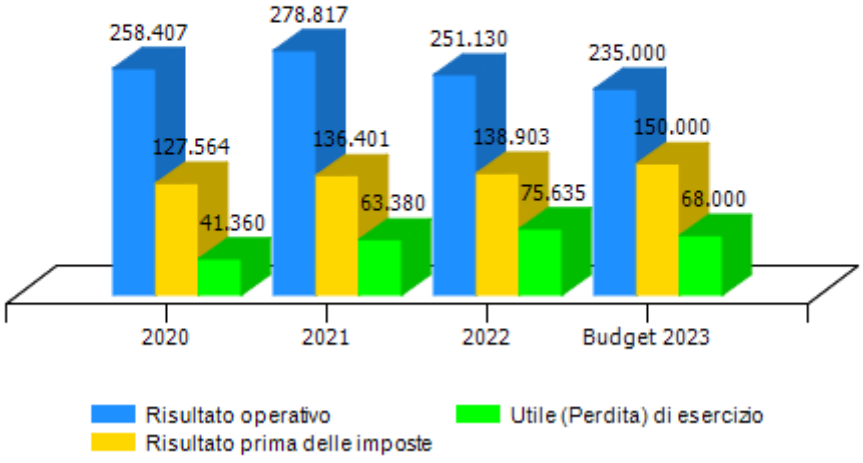
Disponibilità liquide
La variazione positiva intervenuta sulla liquidità è esclusivamente legata alle tempistiche incassi/esborsi con Società per Cornigliano.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	10.996.700	11.973.789	15.693.939	23.775.000
Costi della produzione (B)	10.738.293	11.694.972	15.442.809	23.540.000
Risultato operativo (A-B)	258.407	278.817	251.130	235.000
Gestione finanziaria	-130.843	-122.416	-112.227	-85.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-20.000	0	0
Risultato prima delle imposte	127.564	136.401	138.903	150.000
Imposte sul reddito	86.204	73.021	63.268	82.000
Utile (Perdita) di esercizio	41.360	63.380	75.635	68.000

Andamento valore e costo della produzione

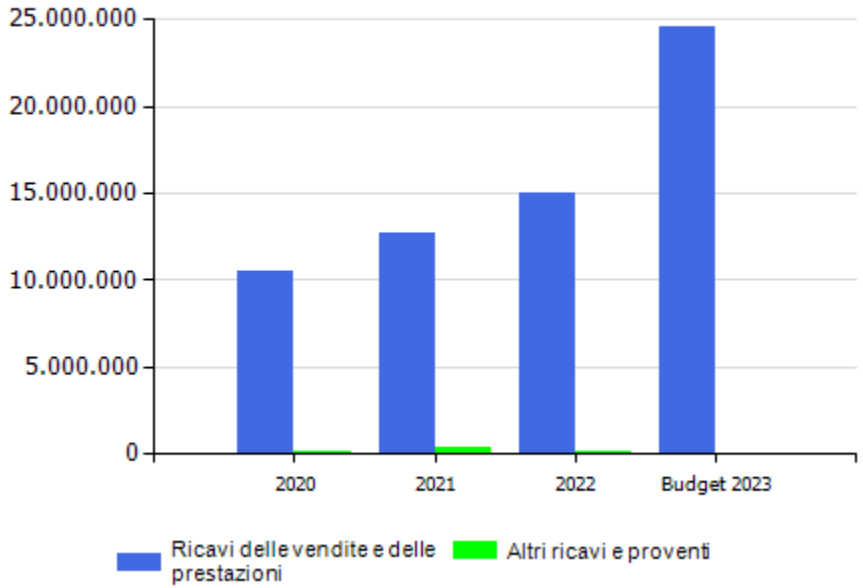


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

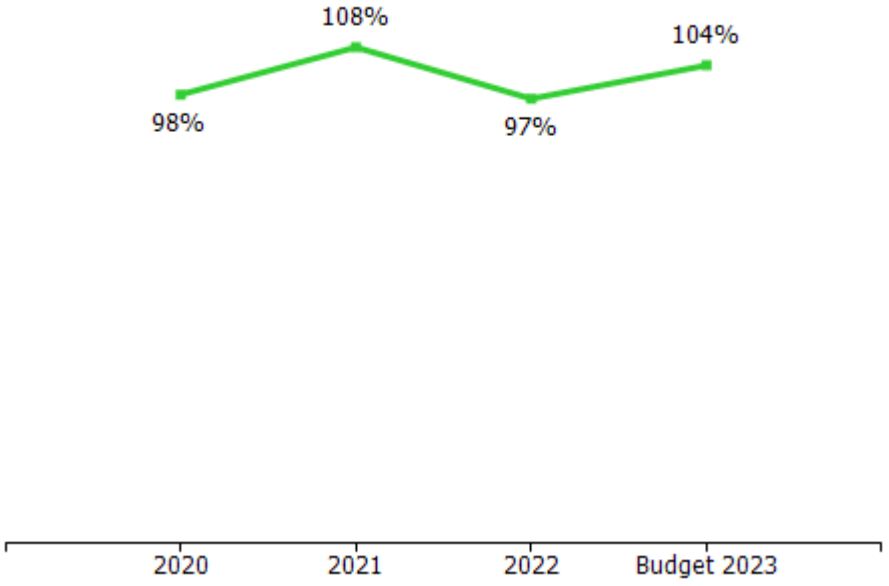


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.500.287	12.639.263	20%	14.958.208	18%	24.515.000	64%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	343.148	-1.036.712	-402%	699.615	-167%	-740.000	-206%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	153.265	371.238	142%	36.116	-90%	0	-100%
Totale valore della produzione	**10.996.700**	**11.973.789**	**9%**	**15.693.939**	**31%**	**23.775.000**	**51%**

Composizione valore della produzione



margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



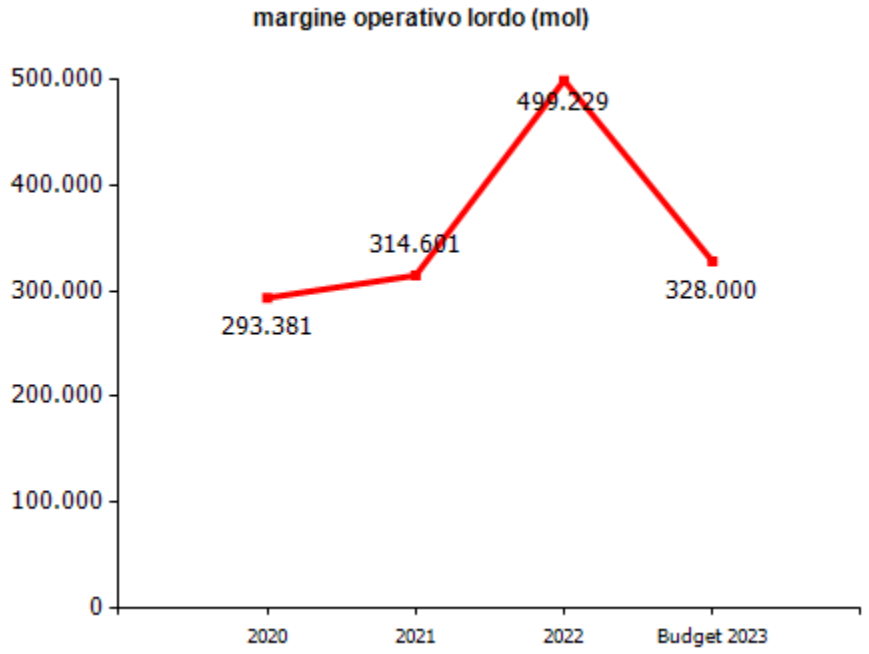
Il valore della produzione complessivamente in aumento rispetto al 2021 per € 3.720.150.

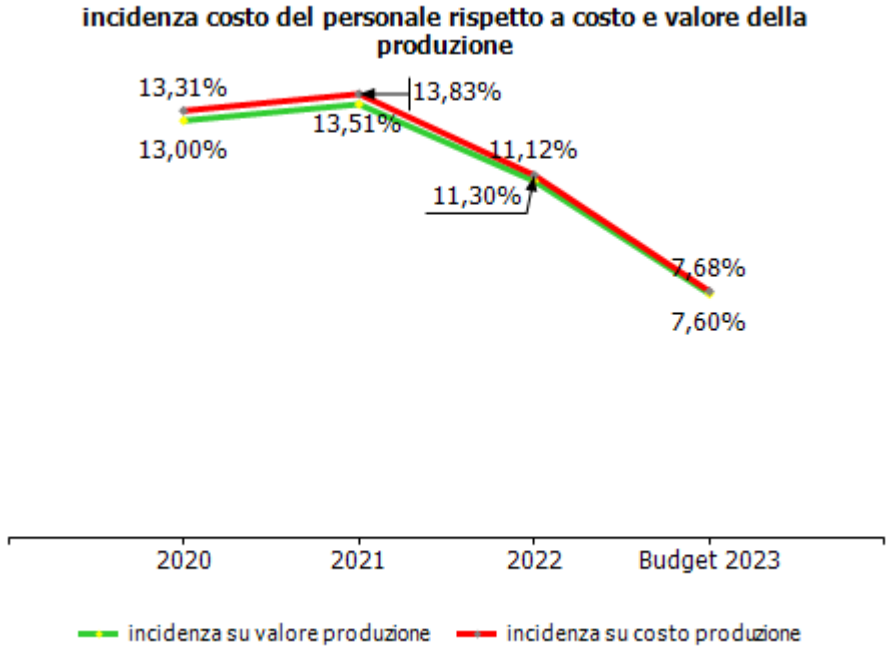
I ricavi conseguiti dalla società nel corso del 2022, risultano di circa 14,9 €mil. contro i circa 12,6 €mil. del 2021 e sono attribuibili:
- ai lavori civili di viabilità e alle attività di progettazione svolti per conto delle mandanti Società per Cornigliano-ANAS (81,3%) per un importo di 12,2€mil contro i 9,9€mil del 2021;
- alle altre commesse diverse dall'attività con Società per Cornigliano per 2,7 €mil in linea con il valore del 2021 di seguito dettagliate:
 - prestazioni professionali e tecniche svolti a favore di IRETI per le nuove reti di Via Cornigliano (3,7%);
 - occupazione temporanea dell'area ex-Colisa da Autostrade S.p.A. (3,0%);
 - prestazioni di servizi professionali e tecniche fornite nell'ambito del programma straordinario di Autorità Portuale (6,7%),
 - prestazioni di servizi professionali svolti a favore di ASP BRIGNOLE, AMIU, CITTA' METROPOLITANA DI GENOVA, COMUNE DI GENOVA E ASPI (2,2%);
 - locazioni dei locali della ex Cartiera di Voltri e alla cessione di una unità locale (2,7%);
 - locazione dei terreni di Ronco Scrivia (0,3%);
 -altri minori (0,1%);

Si evidenzia che la crescita dei ricavi (+18,3% rispetto al 2021) è ascrivibile al committente Società per Cornigliano, legata sostanzialmente all'incremento della produzione nei cantieri, alla chiusura della commessa Nuove Reti Iren/Ireti Sponda DX e Via Cornigliano e della commessa Comune di Genova "Ex mercato di Corso Sardegna" e al considerevole aumento delle attività svolte su incarico di ADSP.

Il saldo della voce "Variazione delle rimanenze di iniziative edilizie" è pari a circa +1,1 €mil. **mentre la voce "Variazione delle rimanenze di aree da progetti obiettivo 2"** è negativa per **-** 0.45 €mil.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Servizi	9.078.295	9.813.694	8,10%	13.260.151	35,12%	21.453.000	61,79%
Godimento beni di terzi	79.507	79.547	0,05%	75.807	-4,70%	80.000	5,53%
Personale	1.430.245	1.618.059	13,13%	1.746.020	7,91%	1.809.000	3,61%
Ammortamenti e svalutazioni	28.975	35.784	23,50%	68.099	90,31%	33.000	-51,54%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	6.000	0	-100,00%	180.000	0,00%	60.000	-66,67%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	115.271	147.888	28,30%	112.732	-23,77%	105.000	-6,86%
Totale costi della produzione	**10.738.293**	**11.694.972**	**8,91%**	**15.442.809**	**32,05%**	**23.540.000**	**52,43%**



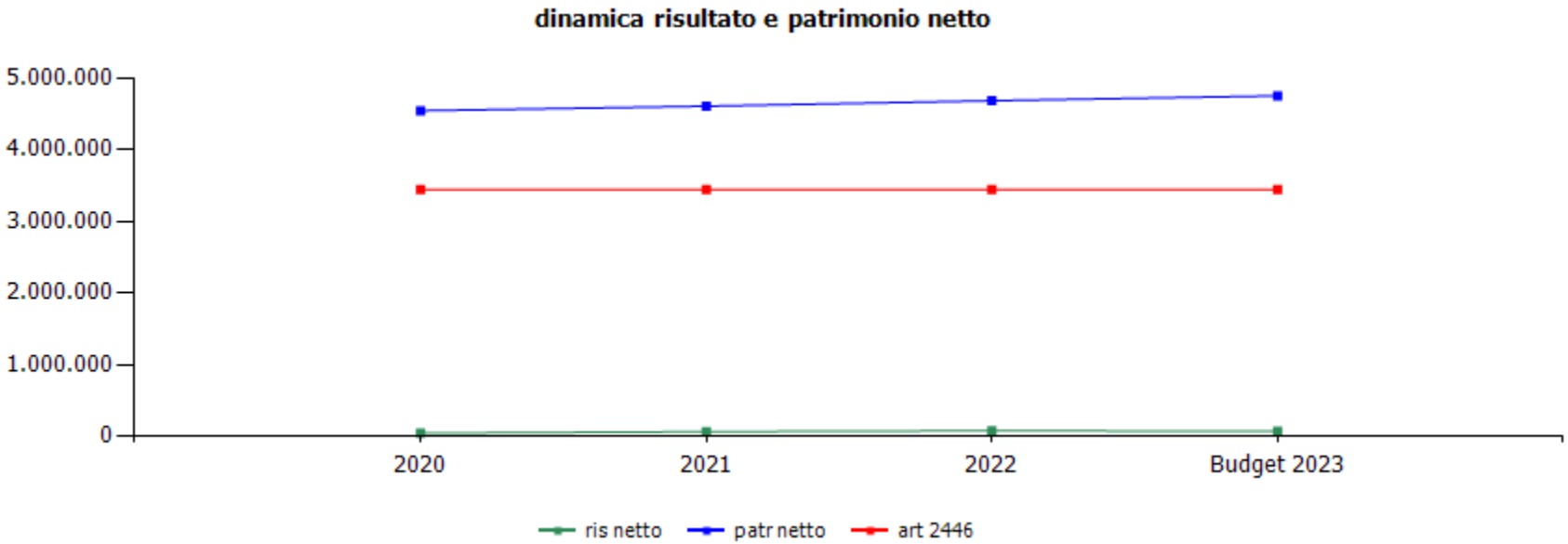


I costi della produzione sono complessivamente in aumento rispetto al 2021 per € 3.747.837.
L'incremento è principalmente imputabile ai costi per **servizi** in particolare per l'attività svolta nel cantiere di Cornigliano (pari a circa +11 €mil nel 2022) che trova corrispondenza nell'aumento dei relativi ricavi.
Il "**Costo del personale**" è in crescita rispetto all'anno precedente (+7.9%).
Si evidenzia che l'elevato indice di inflazione rilevato nell'ultimo trimestre 2022 ha generato un forte incremento della rivalutazione del TFR (media 2022: +8,6% - media 2021: +4,1%) generando un maggior costo di circa Euro 25 mila nell'esercizio.
L'organico al 31.12.2022 è pari a 24 unità (23 unità nel 2021), il numero medio dei dipendenti nel 2022 è pari a 23,92 unità contro le 23,75 del 2021.

GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-130.843**	**-122.416**	**-112.227**	**-85.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	4	49	36	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	130.847	122.465	112.263	85.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**-20.000**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	20.000	0	0

Oneri finanziari: trattasi di interessi passivi bancari.

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**75.635**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	175.495
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**251.130**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	379.280
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**630.410**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	280.039
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**910.449**
altre rettifiche	-265.188
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**645.261**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-29.652**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-199.356**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**416.253**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**30**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**416.284**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	41.360	63.380	75.635	68.000
patr netto	4.543.019	4.606.399	4.682.034	4.750.034
art 2446	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**12.639.263,14**	**14.958.207,58**
attività cantiere Cornigliano	9.845.856,62	12.166.107,39
attività altre commesse	**2.793.406,52**	**2.792.100,19**
valorizzazione area ex Colisa	441.522,33	441.522,33
cartiera di Voltri	382.120,93	402.184,42
Ronco Scrivia - Isolabuona	9.750,00	39.000,00
terreni San Quirico	5.000,00	5.000,00
altre	1.955.013,26	1.904.393,44
altri ricavi e proventi	**371.237,69**	**36.116,80**
variazioni delle rimanenze	**-1.036.711,83**	**699.615,04**
rimanenze di iniziative edilizie in proprio	-450.406,51	1.148.915,00
rimanenze di aree per Obiettivo 2	-586.305,32	-449.299,96
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**11.973.789,00**	**15.693.939,42**

La voce "altre" pari a 1.904.393,44 dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per l'anno 2022 è così composta:

IRETI via Cornigliano	425.183,00
IREN sp DX	132.885,16
AQCGe mercato c.so Sardegna	240.860,68
ASPI SOT Resp. Ambientale	22.625,00
AMIU Simam 2	45.000,00
AQCMGe	26.689,89
APG Progr.Straord.interventi	1.000.553,18
Vari	10.596,53

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**1.618.059,23**	**1.746.021,00**
tempo indeterminato	1.516.615,08	1.713.194,93
tempo determinato	84.260,95	32.826,07
personale in distacco	17.183,20	0,00
MATERIALI	0,00	0,00
SERVIZI	**9.813.726,89**	**13.260.151,08**
mensa/buoni pasto	25.257,37	30.746,98
formazione	3.764,51	6.115,32
trasferte	0,00	0,00
utenze	**29.704,14**	**24.783,15**
telefonia	11.749,62	10.178,85
energia elettrica	17.954,52	14.604,30
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
manutenzioni	15.086,00	4.732,24
pulizia	16.200,00	16.200,00
trasporti	0,00	0,00
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**1.939,95**	**1.743,60**
spese rappresentanza	1.679,95	1.431,60
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	260,00	312,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	26.135,84	28.519,81
spese postali	240,90	171,45

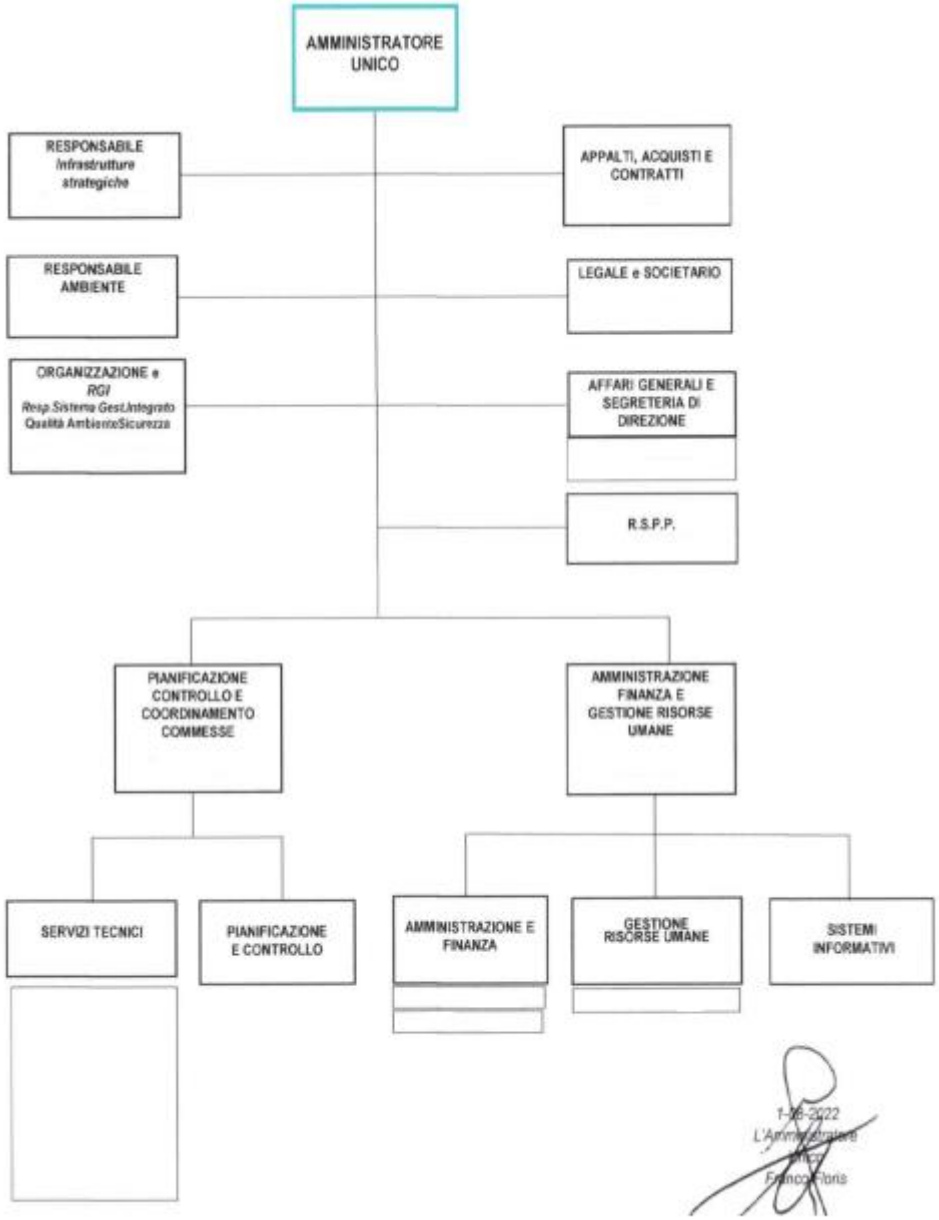
smaltimento rifiuti	0,00	0,00
sorveglianza	0,00	0,00
organi sociali	**81.046,97**	**83.450,11**
amministratori	62.846,97	65.250,11
collegio sindacale	18.200,00	18.200,00
servizi a supporto	**49.785,16**	**41.511,27**
assistenza amm.va contabile	0,00	0,00
revisione contabile	8.541,67	5.500,00
assistenza fiscale	15.201,00	10.242,60
assistenza legale	10.044,58	9.759,36
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	8.760,00	7.200,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	1.694,00	2.661,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	343,91	948,31
OdV e adeguamento d lgs 231/2001	5.200,00	5.200,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
collaborazioni	11.703,25	5.314,50
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	60.947,35	68.060,43
attività cantiere Cornigliano	**8.642.677,43**	**10.990.468,57**
progettazione	69.130,78	6.081,00
lavori	8.118.007,02	10.967.010,85
altri servizi	455.539,63	17.376,72
altre commesse	**843.712,33**	**1.951.025,37**
iKea	0,00	0,00
riconfigurazioni piazzali ex colisa	0,00	0,00
progettazione nuova accessibilità a fiera di genova	0,00	0,00

valorizzazione area ex Colisa	12.105,91	0,00
elettrodotti Terna	0,00	0,00
cartiera di Voltri	21.185,19	7.825,65
Ronco Scrivia - Isolabuona	7.977,69	5.236,72
terreni San Quirico	8.448,94	3.463,08
valorizzazione ex Nira	0,00	0,00
altre	793.994,60	1.934.499,92
organismo di vigilanza	0,00	0,00
veicoli aziendali	5.525,69	7.308,28
personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**79.547,14**	**75.806,88**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**43.191,53**	**42.508,42**
immobili ad uso ufficio	43.191,53	42.508,42
immobili ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
noleggi	**7.919,64**	**8.256,61**
automezzi	7.919,64	8.256,61
telefoni	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
altro	28.435,97	25.041,85
ONERI DIVERSI	**147.855,61**	**112.731,14**
imposte e tasse	**104.098,00**	**97.257,00**
imu	96.647,00	89.806,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	7.451,00	7.451,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	0,00	0,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	33.312,19	5.059,81

valori bollati	0,00	0,00
altri	10.445,42	10.414,33
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**35.783,32**	**68.098,90**
imm immateriali	29.033,78	24.886,72
imm materiali	6.749,54	8.212,18
acc fondo svalutazione	0,00	35.000,00
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**180.000,00**
per rischi	0,00	180.000,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**11.694.972,19**	**15.442.809,00**

Servizi la voce "altre" pari 1.934.499,92 relativa alle commesse per l'anno 2022 è così composta:

IRETI via Cornigliano	167.369,28
IREN sp DX	4.506,16
AQCGe riqualif LMC	566.833,31
ASP Brignole oratorio	242.222,91
ASP Brignole valletta Carbonara	309.358,00
APG Progr.Straord.interventi	286.688,42
ASPI ampl.viadotto casello Ge	10.778,92
AMIU Bonifiche sede s.felice	2.826,90
AMIU Simam 2	4.784,00
AQCMGe	327.131,08
Vari	12.000,94


AMMINISTRATORE UNICO
RESPONSABILE Infrastrutture strategiche
APPALTI, ACQUISTI E CONTRATTI
RESPONSABILE AMBIENTE
LEGALE e SOCIETARIO
ORGANIZZAZIONE e RGI Resp Sistema GestIntegrato Qualità AmbienteSicurezza
AFFARI GENERALI E SEGRETERIA DI DIREZIONE
R.S.P.P.
PIANIFICAZIONE CONTROLLO E COORDINAMENTO COMMESSE
AMMINISTRAZIONE FINANZA E GESTIONE RISORSE UMANE
SERVIZI TECNICI
PIANIFICAZIONE E CONTROLLO
AMMINISTRAZIONE E FINANZA
GESTIONE RISORSE UMANE
SISTEMI INFORMATIVI

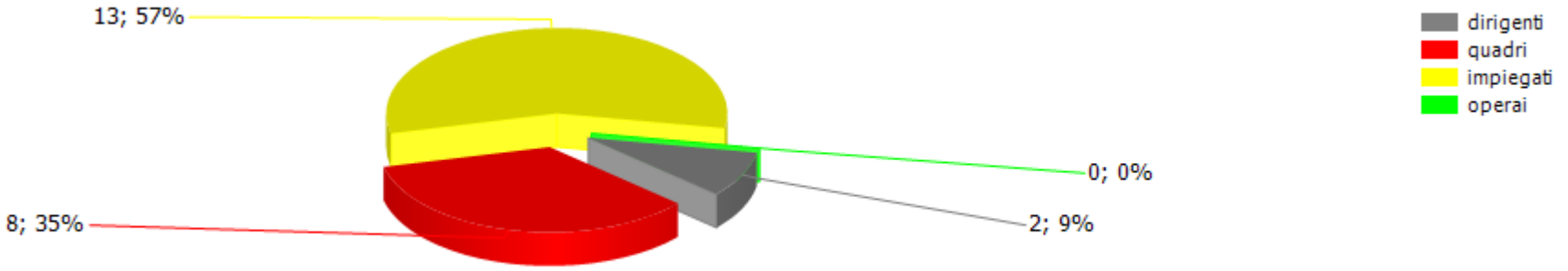
organico tempo indeterminato	cons 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		anno 2022								
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	2	0	0	2	0	1	1	0	46,0	2	0	0	0	0
quadri	8	1	1	0	2	4	4	0	52,9	7	1	0	0	0
impiegati	13	2	1	0	0	6	7	2	46,1	6	7	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**23**	**3**	**2**	**2**	**2**	**11**	**12**	**2**	**48,4**	**15**	**8**	**0**	**0**	**0**

% assenza **17.29**

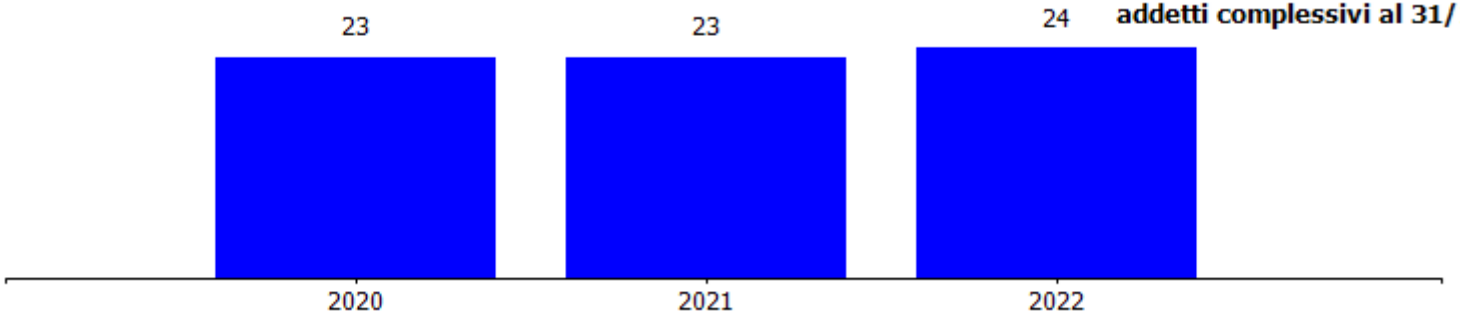
% assenteismo al netto di ferie/ROL: 2,42%

organico lavoro flessibile	cons 31/12	assunzioni/ cessazioni		variazioni di categoria		anno 2022								
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	1	1	1	0	0	1	0	0	40,0	0	1	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**1**	**1**	**1**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**40,0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**

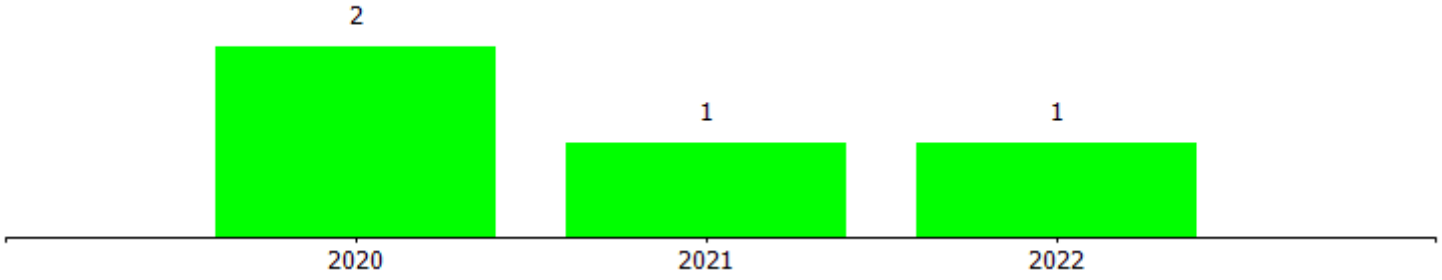
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	0,00	0,83	0,83
retribuzione	0,00	139.834,41	139.834,41
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	49.843,19	49.843,19
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	17.732,38	17.732,38
costo totale	0,00	207.409,98	207.409,98
costo medio	0,00	249.891,54	249.891,54
retribuzione lorda media annua	0,00	168.475,19	168.475,19
quadri			
addetti medi (n°)	10,00	9,25	-0,75
retribuzione	637.167,86	510.794,46	-126.373,40
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	206.046,89	172.761,12	-33.285,77
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	50.654,02	50.168,78	-485,24
costo totale	893.868,77	733.724,36	-160.144,41
costo medio	89.386,88	79.321,55	-10.065,32
retribuzione lorda media annua	63.716,79	55.221,02	-8.495,76

impiegati			
addetti medi (n°)	13,75	13,25	-0,50
retribuzione	509.289,43	536.552,47	27.263,04
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	20.000,00	20.000,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	171.047,39	186.347,30	15.299,91
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	43.853,65	59.280,21	15.426,56
costo totale	724.190,47	802.179,98	77.989,51
costo medio	52.668,40	60.541,89	7.873,49
retribuzione lorda media annua	37.039,23	42.003,96	4.964,73
altro			
addetti medi (n°)	0,00	0,30	0,30
retribuzione	0,00	2.706,66	2.706,66
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	0,00	2.706,66	2.706,66
costo medio	0,00	9.022,20	9.022,20
retribuzione lorda media annua	0,00	9.022,20	9.022,20
totale costo personale	**1.618.059,24**	**1.746.020,98**	**127.961,74**
addetti medi	**23,75**	**23,63**	**-0,12**
costo medio	**68.128,81**	**73.890,01**	**5.761,20**

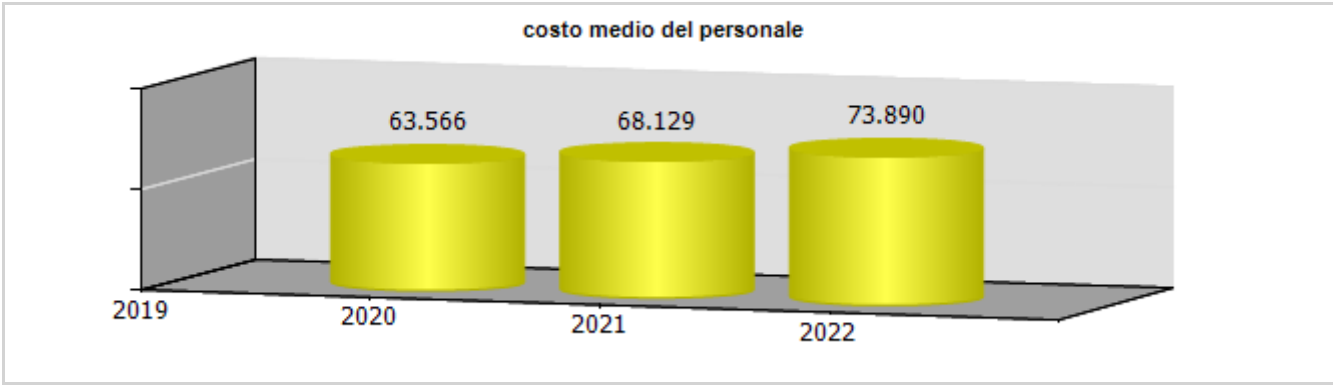
contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impiegati			
addetti medi (n°)	1,67	0,58	-1,09
costo totale	84.260,95	32.826,07	-51.434,88
costo medio	50.455,66	56.596,67	6.141,01
totale costo personale	**84.260,95**	**32.826,07**	**-51.434,88**
addetti medi	**1,67**	**0,58**	**-1,09**
costo medio	**50.455,66**	**56.596,67**	**6.141,01**

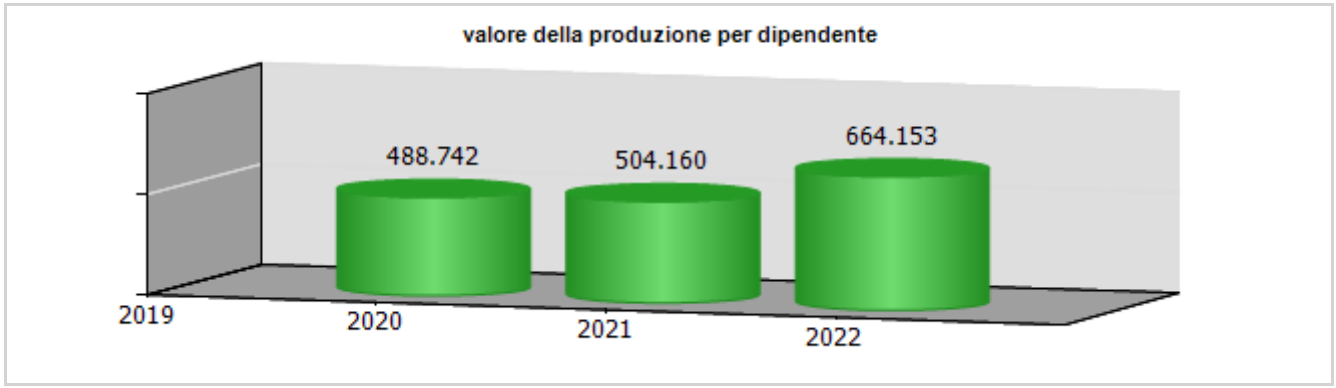
Non è presente personale in distacco presso la società.

Il personale si movimenta nel 2022 come segue:
- assunzione a tempo determinato per 12 mesi di n. 1 impiegato tecnico in data 01 giugno 2022;
- assunzione a tempo indeterminato di n. 1 quadro tecnico in data 01 giugno 2022;
- uscita di n. 1 quadro tecnico in data 01 luglio 2022 per dimissioni;
- assunzione a tempo indeterminato di n.1 impiegato tecnico in data 15 luglio 2022;
- uscita di n. 1 impiegato tecnico in data 07 ottobre 2022 per mancato superamento del periodo di prova;
- nomina di n.2 dirigenti tecnici in data 01 agosto 2022;
- attivazione di n.1 tirocinio extracurricolare in ambito amministrativo per 4 mesi a seguito dell'accordo stipulato con l'Università di Genova.

Il costo relativo ai contratti di lavoro flessibile è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.

costo del personale
1.430.245
1.618.059
1.746.020
1.809.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
63.566
68.129
73.890
2019
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
488.742
504.160
664.153
2019
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
edilizia industria nazionale	01/10/2020 - 30/09/2022	28.181,00	56.861,00
provinciale integrativo	01/01/2022	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	12.000,00	8.800,00	20.000,00	15.000,00

Non è prevista contrattazione aziendale

straordinario al netto oneri

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
dirigenti di aziende industriali	30/07/2019-30/07/2023	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.196.443	1.209.888
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3. Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	376.042	408.952
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	85.933	127.181

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	0	30.747
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	6.115
10. Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**1.658.419**	**1.782.883**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	6.115
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	74.658
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.317	24.406
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0

7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**19.317**	**105.180**
Totale A-B	**1.639.102**	**1.677.704**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	21	22
Assunzioni	0	3
Cessazioni	0	2
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**22**	**23**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	3	1
Assunzioni	1	1
Cessazioni	1	1
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**3**	**1**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**25**	**24**
Margine Operativo Lordo aziendale	625.341	499.229
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,38**	**0,28**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	293.381,00	314.601,00	21.220,00	499.229,00	184.628,00	328.000,00	-171.229,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,02	0,00	0,01	-0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,01	0,01	0,00	0,02	0,01		
Indebitamento Finanziario	3.243.234,00	4.688.740,00	1.445.506,00	4.489.385,00	-199.355,00	4.296.000,00	-193.385,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-3.237.356,00	-4.688.710,00	-1.451.354,00	-4.073.101,00	615.609,00	-4.283.000,00	-209.899,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,27	0,29	0,02	0,24	-0,05		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	2,77	2,50	-0,27	3,14	0,64		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	16.878.504,00	15.945.346,00	-933.158,00	19.184.540,00	3.239.194,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	7.559.123,00	8.814.539,00	1.255.416,00	8.904.050,00	89.511,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	1,81	2,24	0,43	1,87	-0,37		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-6.818.092,00	-4.525.964,00	2.292.128,00	-5.136.068,00	-610.104,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,27	0,37	0,10	0,50	0,13		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	4.318.063,00	4.408.800,00	90.737,00	4.487.881,00	79.081,00		

Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	20,20	23,31	3,11	24,12	0,81		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	7.559.123,00	8.814.539,00	1.255.416,00	8.904.050,00	89.511,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	34,60	45,61	11,01	46,86	1,25		

Job centre s.r.l.

oggetto sociale (estratto)
sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo delle transizioni lavorative e della gestione delle risorse umane; sperimentazione, promozione e sviluppo processi, metodologie e servizi nel campo dello sviluppo locale e della sostenibilità territoriale; progettazione ed erogazione servizi per lo sviluppo professionale dei lavoratori indipendenti e della microimpresa...

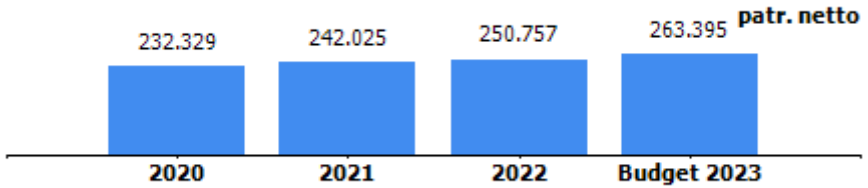
capitale sociale: € 142.000,00

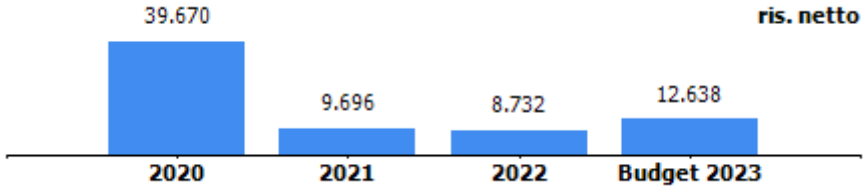
soci: comune di genova 100,00%

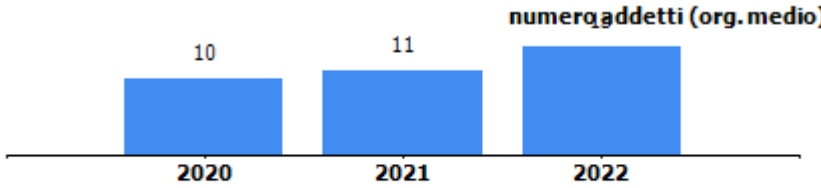
servizi affidati dal Comune di Genova:
Attivita' di consulenza nel campo dell'informazione , orientamento supporto alla scelta del lavoro, allo sviluppo locale e sostegno all'imprenditorialità
durata del contratto di servizio: da 1/1/2020 a 31/12/2024

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 8.732

	2021	2022	prev 2023
fatturato per contratto di servizio (IVA esclusa)	491.803	491.803	655.738
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) per contratto di servizio	600.000	600.000	600.000*
onere a carico del bilancio comunale (IVA inclusa) per attività complementari al contratto di servizio	618.329	1.913.070	







*Previsione Assestata a luglio 800.000 euro

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	comune di genova	28/04/2022 a 30/04/2025	5.616,00 €	

sindaco unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	sindaco unico	comune di genova	26/04/2023-30/04/2026	5.616,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**141.251**	**206.512**	**192.018**
Immobilizzazioni immateriali	44.890	109.541	83.006
Immobilizzazioni materiali	96.361	96.971	109.012
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**822.234**	**7.480.330**	**1.745.715**
Rimanenze	0	0	0
Crediti	98.550	383.182	670.069
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100.000	0	0
Disponibilità liquide	623.684	364.851	1.075.646
Ratei e risconti	**20.418**	**57.704**	**165.707**
Totale attivo	**983.903**	**1.012.249**	**2.103.440**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**232.329**	**242.025**	**250.757**
Fondi rischi e oneri	**0**	**0**	**0**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**349.422**	**389.119**	**386.475**
Debiti	**168.105**	**203.874**	**244.096**
Ratei e risconti	**234.047**	**177.231**	**1.222.112**
Totale passivo e patrimonio netto	**983.903**	**1.012.249**	**2.103.440**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	142.000	142.000	142.000
Riserva legale	9.330	11.313	11.798
Altre Riserve	41.330	79.016	88.227
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	39.669	9.696	8.732
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**232.329**	**242.025**	**250.757**

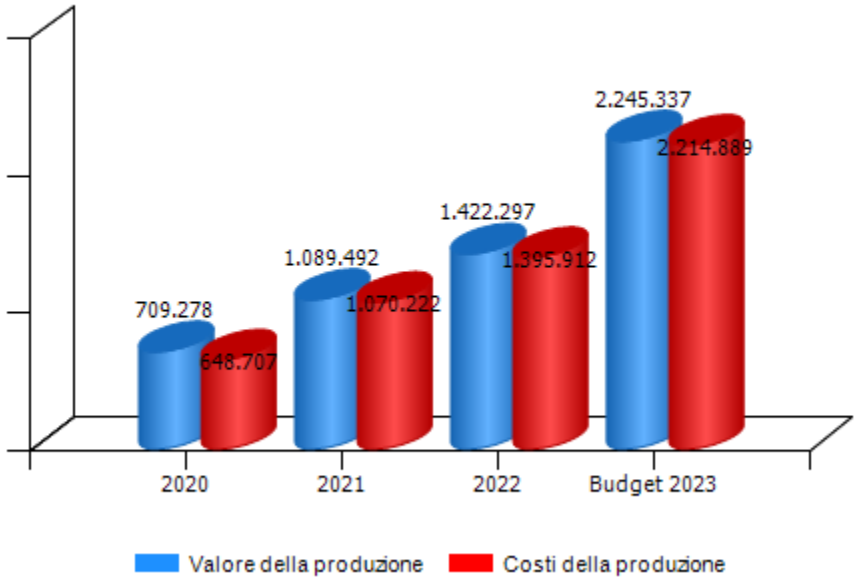
Acquisizioni immobilizzazioni materiali per euro 35.014 principalmente relative a ripetitori, switch, computer e mobili vari.

Crediti
La voce "crediti" comprende "crediti verso clienti" e "fatture da emettere" per complessivi per 597.635 euro quasi interamente verso il Comune di Genova. Non si rilevano debiti verso il Comune di Genova.

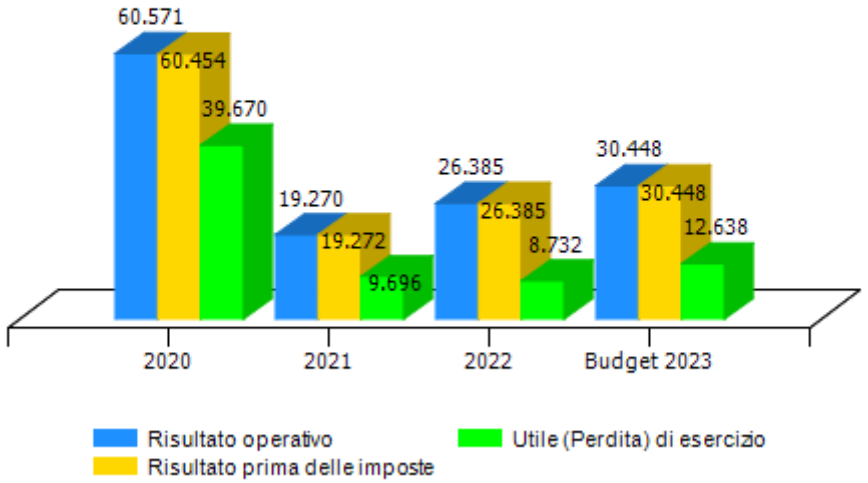
Debiti
A fine esercizio si rilevano debiti verso banche per 24 euro, verso fornitori, incluse le fatture da ricevere, per 103.408 euro (+ 6.345 euro rispetto al 2021), tributari per 43.847 euro (+18.984 euro rispetto al 2021), verso istituti previdenza per 34.928 euro (+ 4.915 euro rispetto al 2021) e altri debiti per 61.889 euro (+10.714 euro rispetto al 2021).

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	709.278	1.089.492	1.422.297	2.245.337
Costi della produzione (B)	648.707	1.070.222	1.395.912	2.214.889
Risultato operativo (A-B)	60.571	19.270	26.385	30.448
Gestione finanziaria	-117	2	0	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	60.454	19.272	26.385	30.448
Imposte sul reddito	20.784	9.576	17.653	17.810
Utile (Perdita) di esercizio	39.670	9.696	8.732	12.638

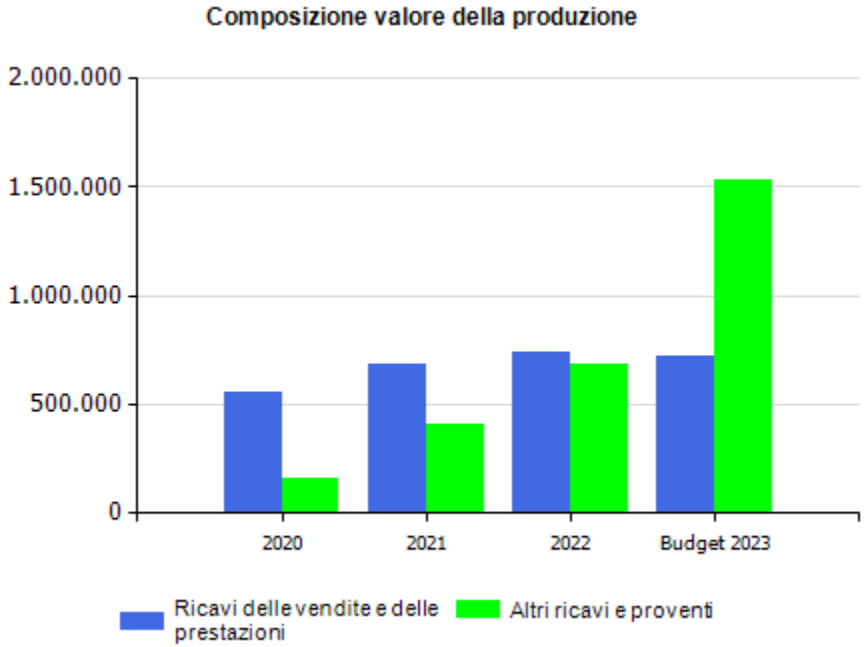
Andamento valore e costo della produzione

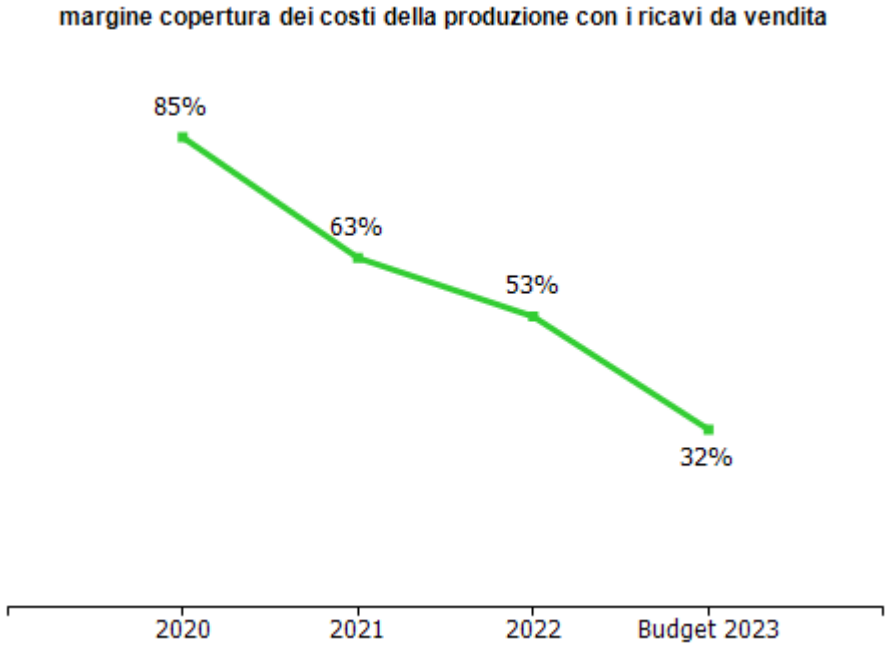


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	553.608	679.375	23%	737.737	9%	716.520	-3%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	155.670	410.117	163%	684.560	67%	1.528.817	123%
Totale valore della produzione	**709.278**	**1.089.492**	**54%**	**1.422.297**	**31%**	**2.245.337**	**58%**

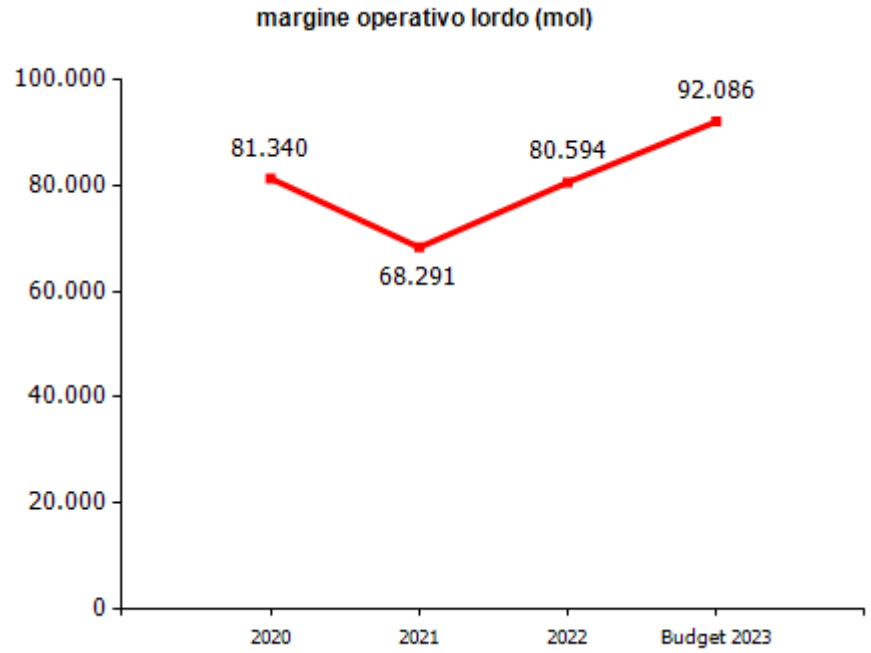


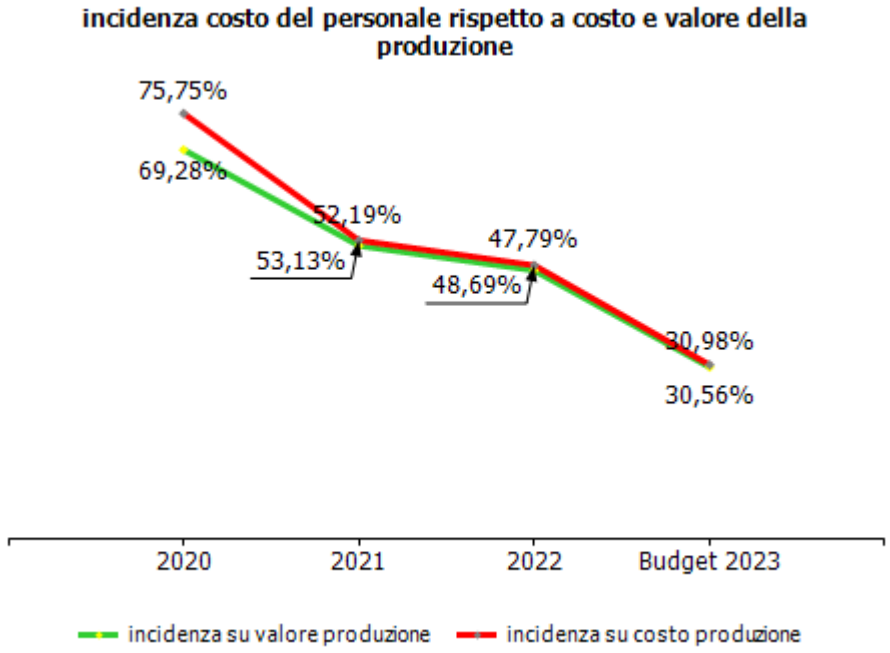


CONSUNTIVO 2022
Il valore della produzione è in aumento rispetto al 2021 di € 332.805, tale aumento è dovuto principalmente all'incremento dei ricavi derivanti dai progetti commissionati dal Comune.

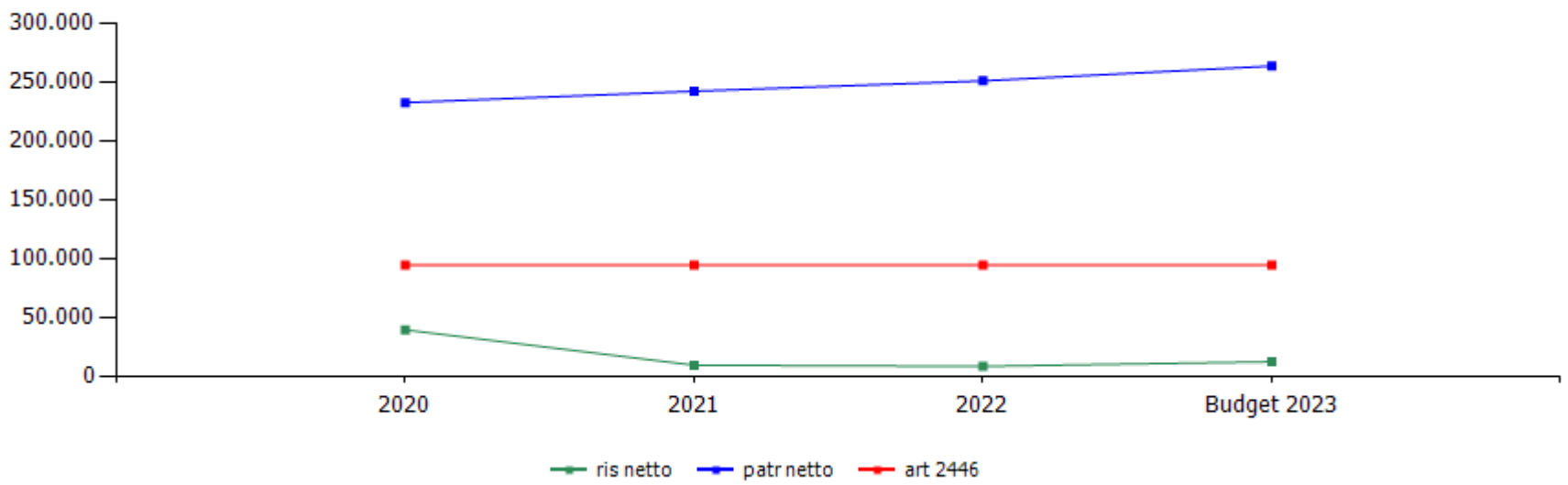
Il fatturato medio del triennio 2020-2022 pari a 1.073.689 ha superato la soglia del milione di euro prevista dall'art 20 del D.Lgs 175/2016.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.259	11.030	7,52%	6.298	-42,90%	5.000	-20,61%
Servizi	113.905	403.833	254,53%	617.570	52,93%	1.423.979	130,58%
Godimento beni di terzi	3.247	1.974	-39,21%	2.069	4,81%	0	-100,00%
Personale	491.411	568.693	15,73%	679.789	19,54%	686.210	0,94%
Ammortamenti e svalutazioni	20.770	49.021	136,02%	54.209	10,58%	61.638	13,70%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	9.115	35.671	291,34%	35.977	0,86%	38.062	5,80%
Totale costi della produzione	**648.707**	**1.070.222**	**64,98%**	**1.395.912**	**30,43%**	**2.214.889**	**58,67%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-117**	**2**	**0**	**0**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	23	2	0	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	140	0	0	0
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	39.670	9.696	8.732	12.638
patr netto	232.329	242.025	250.757	263.395
art 2446	94.667	94.667	94.667	94.667

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**679.374,83**	**737.736,67**
contratto di servizio con il comune	491.803,28	491.803,28
progetti	**187.571,55**	**245.933,39**
altro	187.571,55	245.933,39
altri ricavi e proventi	**410.116,80**	**684.560,71**
altri ricavi	410.116,80	684.560,71
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**1.089.491,63**	**1.422.297,38**

CONSUNTIVO 2022
La voce "ricavi delle vendite e prestazioni" è composta da 491.803 euro relativa a ricavi da contratto di servizio con il Comune di Genova e per la restante parte da ricavi relativi a progetti principalmente commissionati dal Comune.

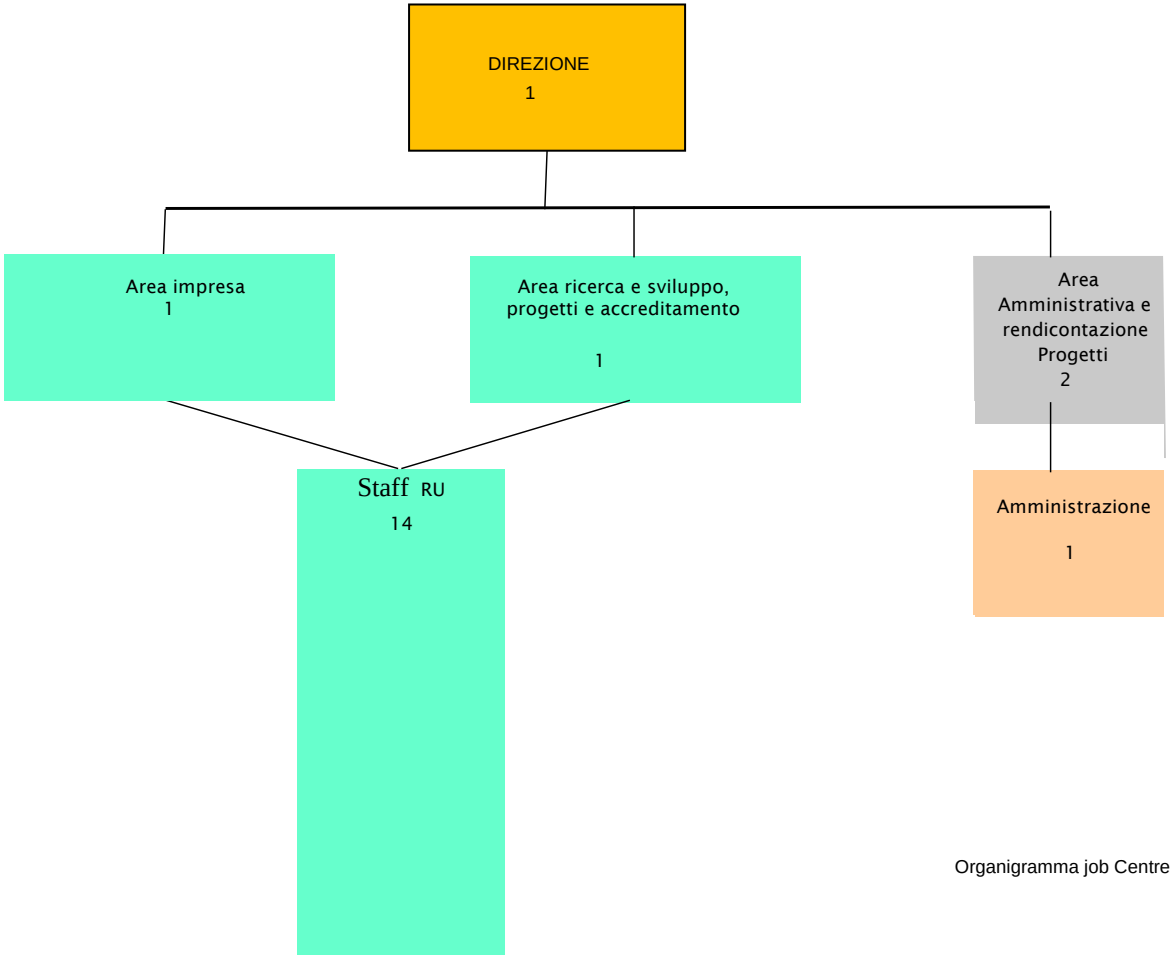
La voce "progetti-altro" di 245.933 euro comprende i ricavi dei progetti "Università", "Bonus fiscale", "Bandi carrugi", "Urban Lab", "Ci-city", "Microcredito" "Università start up" e "Filse".

Alla voce "altri ricavi e proventi- altri ricavi" per 684.560 euro sono stati indicati i ricavi dei progetti "Neet", "Pascal", "Garanzia giovani", "Sintesi", "Hub-in", "Genovapeople friendly", "Carige verso Ocean Race", "Sanpaolo verso Ocean Race", "Periferie Sampierdarena", "Progetto servizio civile", oltre al rimborso spese gestione palazzo, ai ricavi derivanti da utilizzo spazi e sopravvenienze attive.

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**568.692,94**	**679.789,00**
tempo indeterminato	475.067,94	535.060,83
tempo determinato	93.625,00	144.728,17
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**11.029,84**	**6.298,18**
SERVIZI	**403.832,68**	**617.569,91**
mensa/buoni pasto	12.844,99	15.991,52
formazione	0,00	1.560,00
trasferte	0,00	0,00
utenze	**34.661,25**	**68.488,39**
telefonia	4.693,81	7.210,46
energia elettrica	20.967,44	52.277,93
gestione calore	0,00	0,00
acqua	9.000,00	9.000,00
manutenzioni	5.716,25	24.017,34
pulizia	21.333,50	23.602,50
trasporti	0,00	49,00
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**0,00**	**0,00**
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	4.638,41	5.229,20
spese postali	0,00	3,60
smaltimento rifiuti	3.189,45	3.446,00
sorveglianza	811,75	1.000,45
organi sociali	**11.232,00**	**5.616,00**

amministratori	5.616,00	0,00
collegio sindacale	5.616,00	5.616,00
servizi a supporto	**13.253,20**	**16.472,68**
assistenza ammva contabile	4.992,00	5.316,08
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	0,00	0,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	5.231,20	6.575,60
medicina del lavoro - controlli sanitari	150,00	1.221,00
sicurezza	2.880,00	3.360,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	645,93	3.658,15
costi per progetti	**295.505,95**	**448.435,08**
città dei mestieri	1.000,00	1.000,00
genova people friendly	62.049,93	2.292,50
neet	36.796,52	34.762,10
San Paolo Open Innovation City (2021) / San Paolo verso ocean race (2022)	63.160,71	198.508,24
la scuola in piazza	17.286,00	0,00
periferie sampierdarena e ci-city	0,00	68.473,81
sintesi, hub in, blue summit e unige start up	36.394,74	96.223,91
bandi riqualificazione energetica	38.820,38	6.000,00
carige verso ocean race	39.997,67	41.174,52
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00

GODIMENTO BENI DI TERZI	**1.974,05**	**2.069,00**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**0,00**	**0,00**
imm ad uso uffici	0,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
noleggi	**0,00**	**0,00**
automezzi	0,00	0,00
telefoni	0,00	0,00
altro	1.974,05	2.069,00
leasing	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**35.671,37**	**35.977,00**
imposte e tasse	**28.737,00**	**28.738,00**
imu	0,00	0,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	28.662,00	28.661,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	75,00	77,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	2.765,67	2.829,63
valori bollati	334,00	268,00
altri oneri	3.834,70	4.141,37
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**49.020,71**	**54.209,32**
imm immateriali	30.190,79	31.234,79
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
imm materiali	18.829,92	22.974,53
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**0,00**
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**1.070.221,59**	**1.395.912,41**



Organigramma job Centre al 31 12 2022

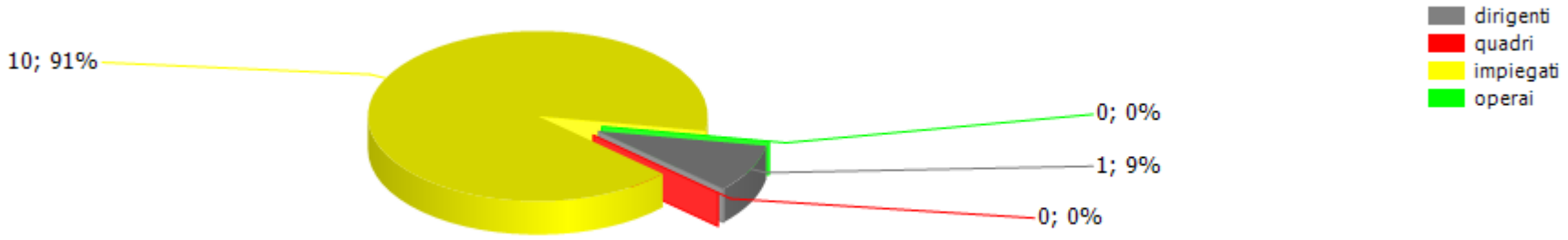
anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	62,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	10	1	0	0	0	4	6	0	51,2	9	1	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**11**	**1**	**0**	**0**	**0**	**5**	**6**	**0**	**52,2**	**10**	**1**	**0**	**0**	**0**

% assenza **14.57** di cui per ferie 10,73%

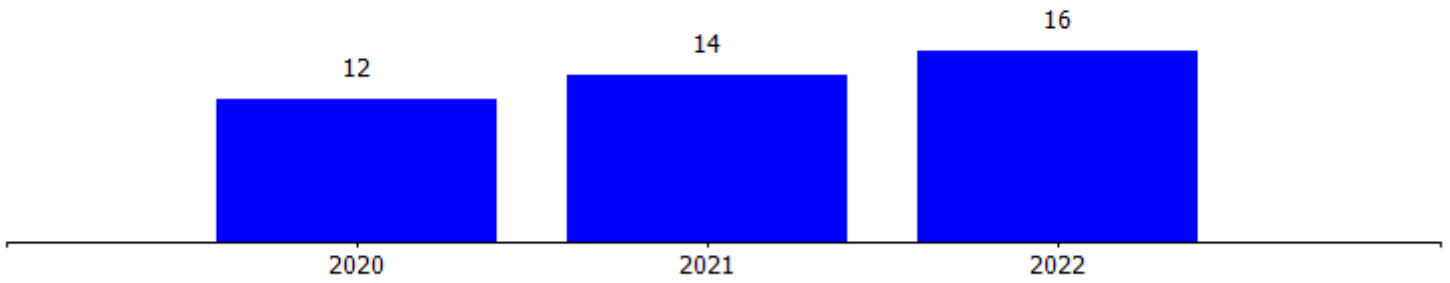
L'organico a tempo indeterminato comprende un dipendente in distacco sindacale il cui costo non incide sul conto economico.

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	5	4	3	0	0	1	4	0	39,0	5	0	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**5**	**4**	**3**	**0**	**0**	**1**	**4**	**0**	**39,0**	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**

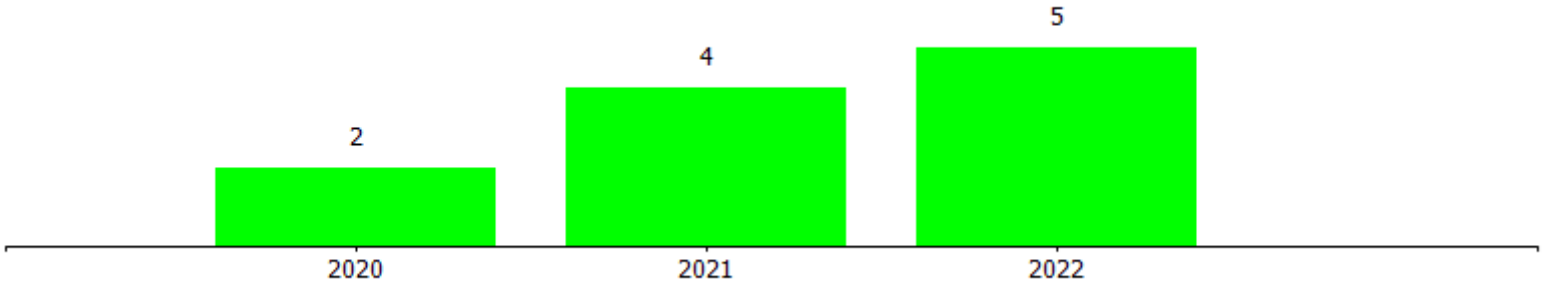
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



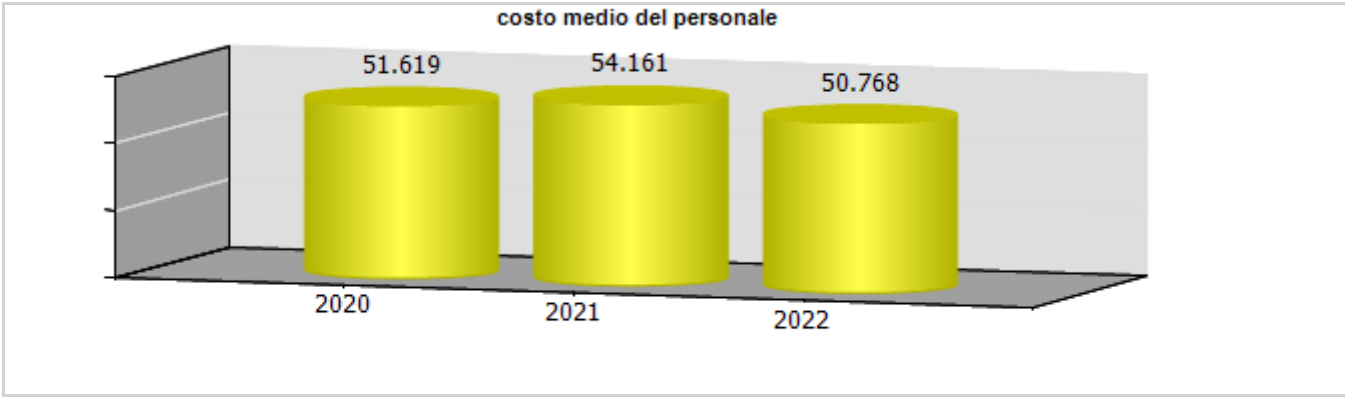
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	77.192,47	76.974,30	-218,17
ferie-permessi-festività	-39,88	-31,53	8,35
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	22.411,40	22.371,59	-39,81
altri contributi e fondi	17.646,76	17.983,30	336,54
tfr	9.346,12	13.857,17	4.511,05
costo totale	126.556,87	131.154,83	4.597,96
costo medio	126.556,87	131.154,83	4.597,96
retribuzione lorda media annua	77.192,47	76.974,30	-218,17
impiegati			
addetti medi (n°)	9,50	12,39	2,89
retribuzione	303.287,16	366.708,58	63.421,42
ferie-permessi-festività	327,22	75,94	-251,28
indennità	10.284,42	10.738,26	453,84
straordinario	987,02	1.463,97	476,95
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	93.058,31	113.925,48	20.867,17
altri contributi e fondi	1.251,35	1.429,57	178,22
tfr	32.940,59	54.292,37	21.351,78
costo totale	442.136,07	548.634,17	106.498,10
costo medio	46.540,64	44.280,40	-2.260,24
retribuzione lorda media annua	33.111,43	30.581,99	-2.529,45
totale costo personale	**568.692,94**	**679.789,00**	**111.096,06**
addetti medi	**10,50**	**13,39**	**2,89**
costo medio	**54.161,23**	**50.768,41**	**-3.392,82**

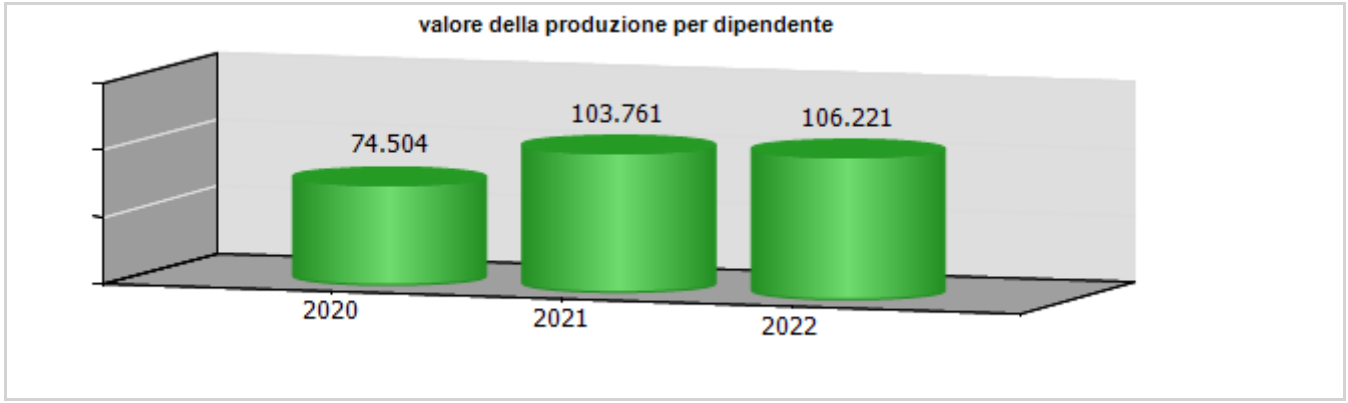
Il numero medio dei dipendenti è stato calcolato escludendo il dipendente in distacco sindacale il cui costo non incide sul Conto Economico della società.

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impegati			
addetti medi (n°)	1,92	3,67	1,75
costo totale	93.625,00	144.728,17	51.103,17
costo medio	48.763,02	39.435,47	-9.327,55
totale costo personale	**93.625,00**	**144.728,17**	**51.103,17**
addetti medi	**1,92**	**3,67**	**1,75**
costo medio	**48.763,02**	**39.435,47**	**-9.327,55**

I contratti di lavoro flessibile si riferiscono a contratti di lavoro dipendente a tempo determinato. Il relativo costo è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.

costo del personale
491.411
568.693
679.789
686.210
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
51.619
54.161
50.768
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
74.504
103.761
106.221
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
CCNL commercio e terziario	contratto rinnovato il 30/3/2015 con scadenza 31/12/2017	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	1.277,73	1.903,16	0,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Contratto Dirigenti del Commercio	Contratto rinnovato 21/7/2016 con decorrenza retroattiva dal 1/1/2015 e scaduto 31 12 2018	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	0,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	289.000	455.930
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	101.000	155.710
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	25.000	68.150
7 Oneri per il nucleo	8.000	15.992

familiare, buoni pasto (mensa)		
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0
10. Altri oneri	0	0
TOTALE A)	**423.000**	**695.781**
B		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	269.502
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	21.536
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0
7. Incentivi per la	0	0

progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.		
Totale B)	**0**	**291.038**
Totale A-B	**423.000**	**404.743**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	9	10
Assunzioni	0	1
Cessazioni	0	0
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**9**	**11**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	4
Assunzioni	0	4
Cessazioni	0	3
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**5**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**9**	**16**
Margine Operativo Lordo aziendale	34.000	80.594
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,08**	**0,12**

Dal 2022 nel numero dei dipendenti a tempo indeterminato viene riportato anche il distacco sindacale.

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	81.340,00	68.291,00	-13.049,00	80.594,00	12.303,00	92.086,00	11.492,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,06	0,02	-0,04	0,01	-0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,17	0,04	-0,13	0,03	-0,01		
Indebitamento Finanziario	24,00	760,00	736,00	24,00	-736,00	0,00	-24,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni) - (indebitamento finanziario))	723.600,00	364.091,00	-359.509,00	1.075.622,00	711.531,00	472.056,00	-603.566,00

Asef s.r.l.

oggetto sociale (estratto)
svolgimento ed esercizio di organizzazione, gestione, esecuzione di servizi di trasporto funebre, onoranze funebri ed ogni altra attività complementare, affine, accessoria e/o connessa, in modo diretto ed indiretto; realizzazione, manutenzione e gestione di sale di commiato, case funerarie, impianti di cremazione; progettazione e gestione cimiteri per animali d'affezione...la società potrà svolgere attività complementari comunque connesse con l'oggetto sociale...

capitale sociale: € 1.985.820,00

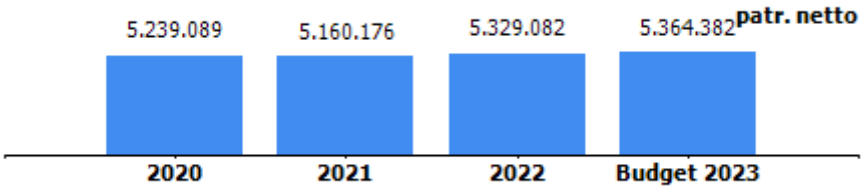
soci: comune di genova 100,00%

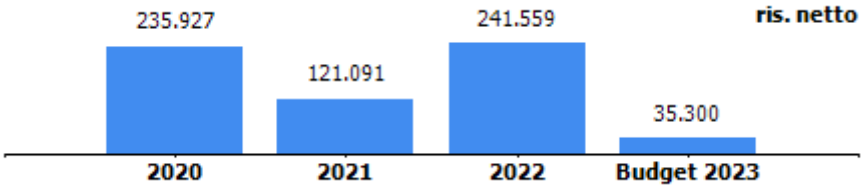
servizi affidati dal Comune di Genova:
servizio di esecuzione dei funerali dei cittadini indigenti assistiti dal comune

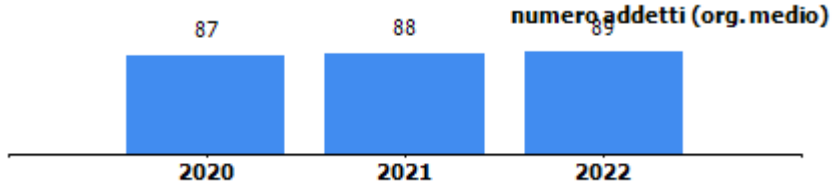
carta dei servizi: 2021/2022

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 241.559

	2021	2022	previsione 2023
previsione - impegno bilancio comunale (funerali per cittadini indigenti)	28.380	33.024	32.000







organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	comune di genova	20/04/2023 fino approv bilancio 2025	44.571,26 €	

amministratore unico scaduto

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	comune di genova	25/06/2020 fino approv bilancio al 31/12/2022	44.571,26 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	8.924,39 €	dimissionario dal 29/11/2023
	sindaco	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	5.949,59 €	
	sindaco	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	5.949,59 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	30/09/2022-30/04/2025	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**2.935.300**	**2.778.280**	**2.353.945**
Immobilizzazioni immateriali	100.690	82.812	98.199
Immobilizzazioni materiali	2.834.610	2.695.468	2.255.746
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**9.619.997**	**8.799.604**	**9.516.202**
Rimanenze	605.789	568.489	610.685
Crediti	2.287.646	2.423.211	2.658.309
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.433.739	2.468.041	2.751.476
Disponibilità liquide	4.292.823	3.339.863	3.495.732
Ratei e risconti	**89.376**	**119.775**	**123.362**
Totale attivo	**12.644.673**	**11.697.659**	**11.993.509**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**5.239.089**	**5.160.176**	**5.329.082**
Fondi rischi e oneri	**3.428.249**	**3.269.445**	**3.273.745**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**189.354**	**160.690**	**166.356**
Debiti	**3.731.087**	**3.036.684**	**3.165.709**
Ratei e risconti	**56.894**	**70.664**	**58.617**
Totale passivo e patrimonio netto	**12.644.673**	**11.697.659**	**11.993.509**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	984.834	807.528	1.089.723
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	1.302.812	1.615.683	1.568.586
totale	**2.287.646**	**2.423.211**	**2.658.309**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	334.909	254.034	171.286
verso fornitori	1.267.656	1.137.077	1.069.462
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	2.128.522	1.645.573	1.924.961
totale	**3.731.087**	**3.036.684**	**3.165.709**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	1.985.820	1.985.820	1.985.820
Riserva legale	397.164	397.164	397.164
Altre Riserve	2.620.178	2.656.101	2.704.539
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	235.927	121.091	241.559
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**5.239.089**	**5.160.176**	**5.329.082**

Stato Patrimoniale 2022

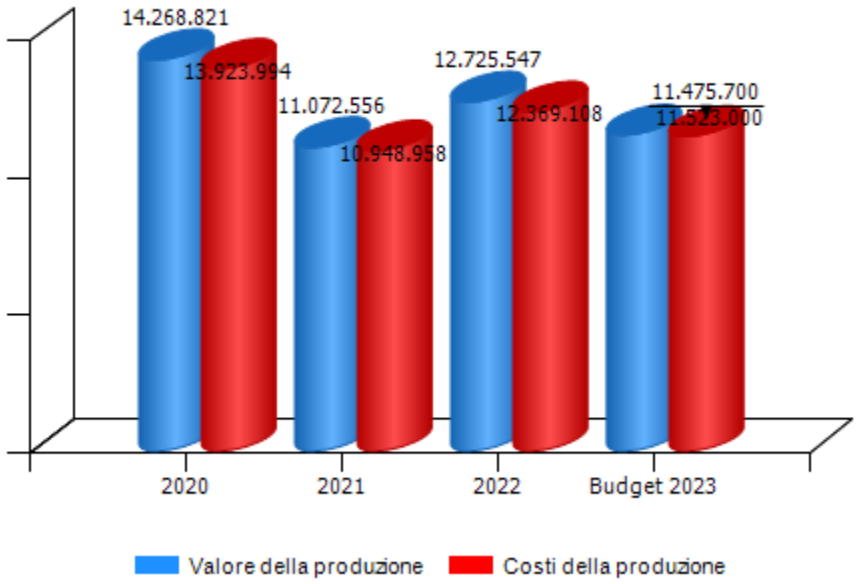
Incrementi 2022 per immobilizzazioni.
Immateriali per euro 41.459.
Materiali per euro 96.150 relativi a terreni e fabbricati per euro 27.521 inerenti lavori di ristrutturazione eseguiti presso la sede operativa per interventi di miglioramento della struttura dell'autorimessa e ai locali magazzini e archivi, attrezzature industriali e commerciali per euro 25.061 e altri beni per euro 43.568.

Indebitamento finanziario
In diminuzione rispetto al 2021 (-82.748 euro) e comprensivo dei mutui passivi.

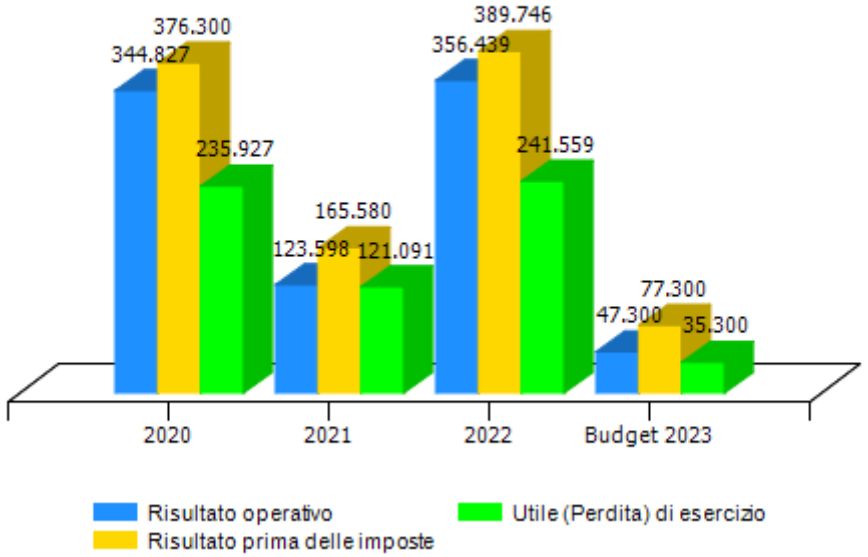
Fondi rischi e oneri
Comprendono, tra gli altri, 1.800.000 euro relativi alla costruzione della Casa Funeraria e 230.000 euro per la costruzione del forno di incenerimento animali d'affezione.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	14.268.821	11.072.556	12.725.547	11.523.000
Costi della produzione (B)	13.923.994	10.948.958	12.369.108	11.475.700
Risultato operativo (A-B)	344.827	123.598	356.439	47.300
Gestione finanziaria	32.272	41.982	33.307	30.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-799	0	0	0
Risultato prima delle imposte	376.300	165.580	389.746	77.300
Imposte sul reddito	140.373	44.489	148.187	42.000
Utile (Perdita) di esercizio	235.927	121.091	241.559	35.300

Andamento valore e costo della produzione

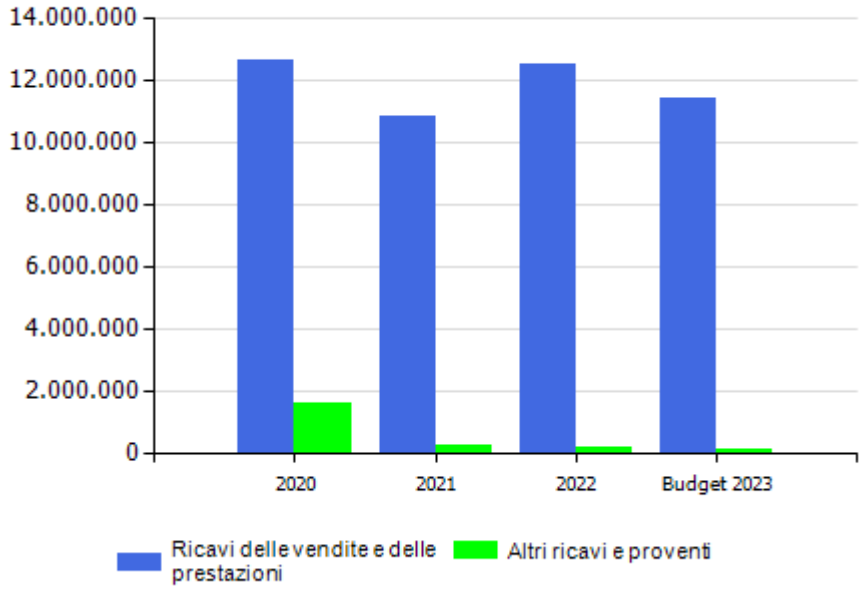


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio

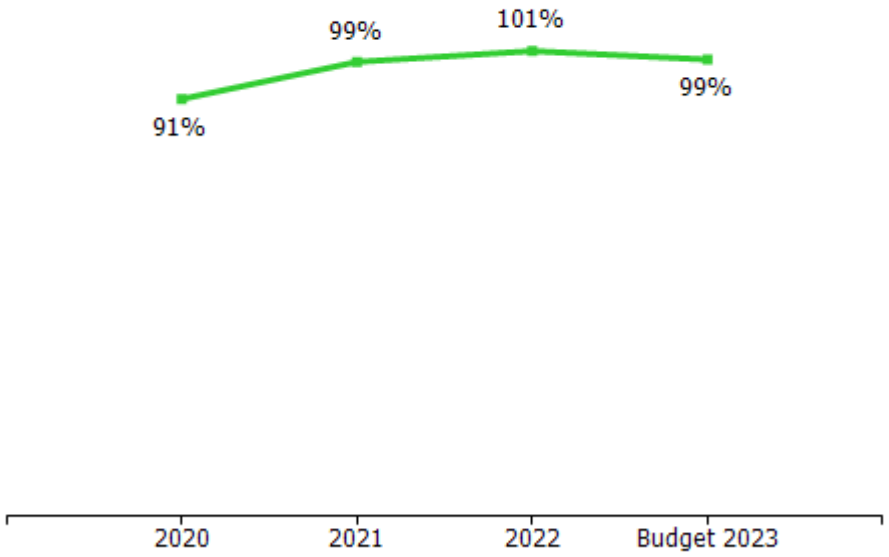


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.639.224	10.824.113	-14%	12.518.331	16%	11.403.000	-9%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	1.629.597	248.443	-85%	207.216	-17%	120.000	-42%
Totale valore della produzione	**14.268.821**	**11.072.556**	**-22%**	**12.725.547**	**15%**	**11.523.000**	**-9%**

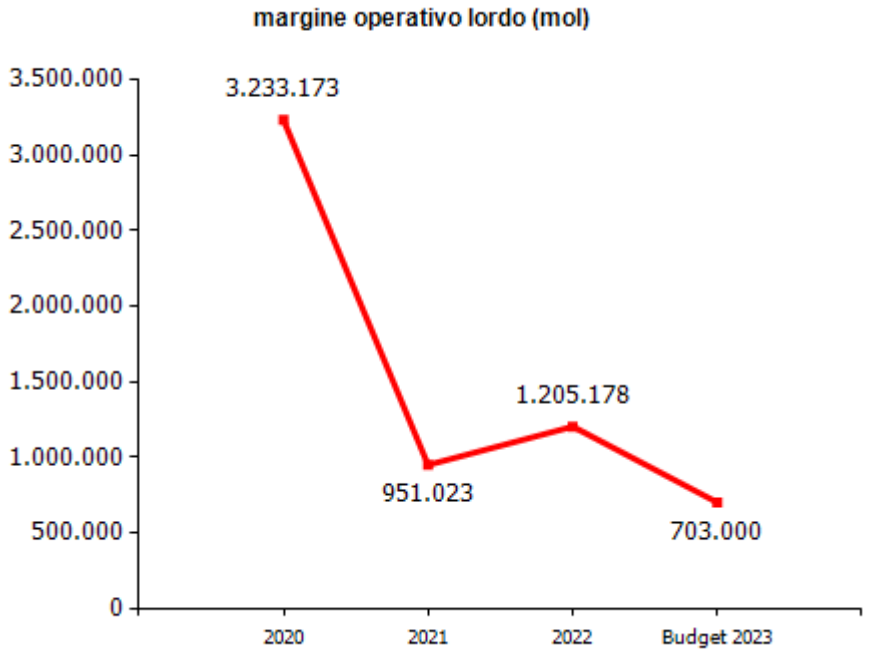
Composizione valore della produzione

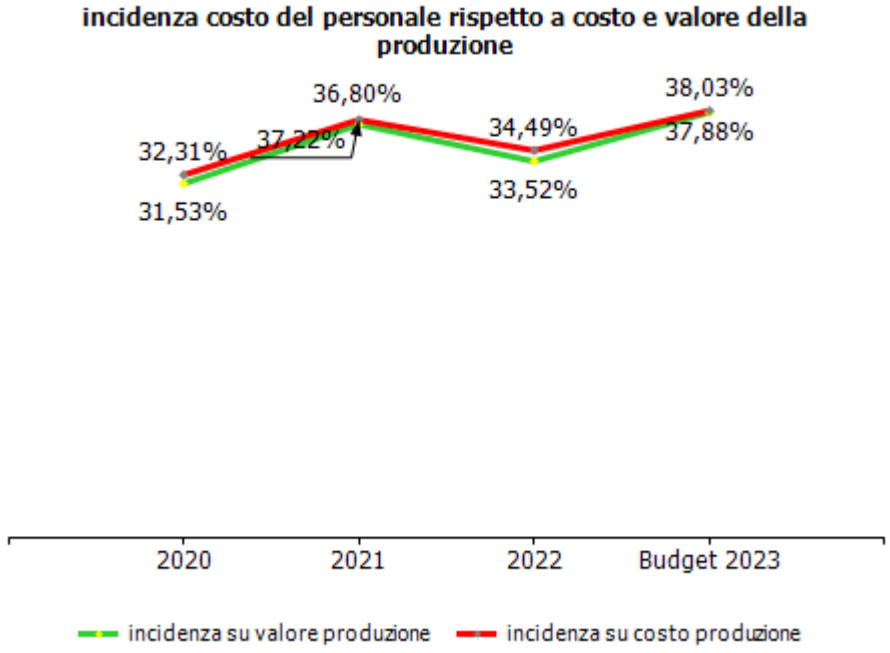


margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita



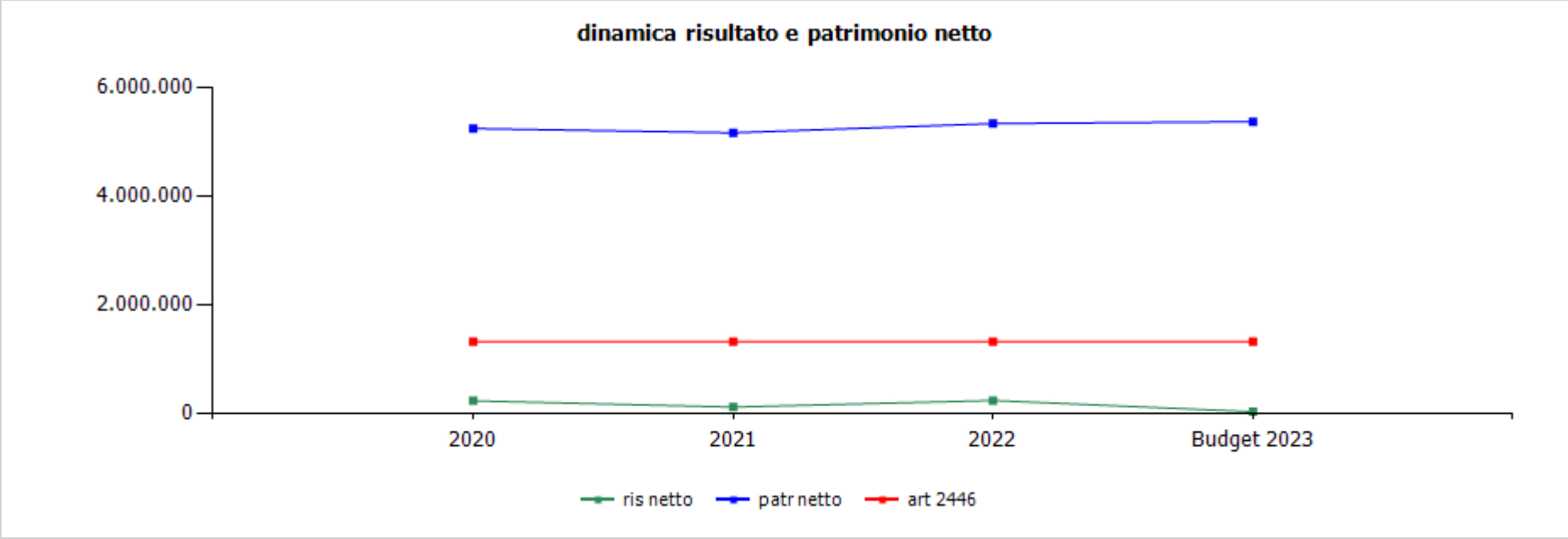
COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.328.761	1.888.565	-18,90%	2.425.942	28,45%	2.280.000	-6,02%
Servizi	4.026.040	3.877.474	-3,69%	4.557.235	17,53%	3.953.000	-13,26%
Godimento beni di terzi	148.836	141.287	-5,07%	149.718	5,97%	125.000	-16,51%
Personale	4.500.020	4.075.440	-9,44%	4.266.669	4,69%	4.365.000	2,30%
Ammortamenti e svalutazioni	598.346	647.425	8,20%	658.739	1,75%	655.700	-0,46%
Variazione rimanenze	-79.003	37.300	-147,21%	-42.197	-213,13%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	2.290.000	180.000	-92,14%	190.000	5,56%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	110.994	101.467	-8,58%	163.002	60,65%	97.000	-40,49%
Totale costi della produzione	**13.923.994**	**10.948.958**	**-21,37%**	**12.369.108**	**12,97%**	**11.475.700**	**-7,22%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**32.272**	**41.982**	**33.307**	**30.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	32.521	42.051	33.895	30.100
Interessi ed oneri finanziari diversi	249	69	588	100
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-799**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	799	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**241.559**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	114.954
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**356.513**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	747.809
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**1.104.322**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-231.483
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**872.839**
altre rettifiche	-140.497
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**732.342**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-421.072**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-155.401**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**155.869**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**3.339.863**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**3.495.732**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	235.927	121.091	241.559	35.300
patr netto	5.239.089	5.160.176	5.329.082	5.364.382
art 2446	1.323.880	1.323.880	1.323.880	1.323.880

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**10.824.113,00**	**12.518.330,95**
rimborsi spese per conto terzi	1.699.286,84	1.937.911,12
prestazioni di servizi comune di genova	**28.365,57**	**34.295,80**
servizi per cittadini indigenti	28.365,57	34.295,80
altre prestazioni	0,00	0,00
prestazioni di servizi per privati	9.096.460,59	10.546.124,03
altri ricavi e proventi	**248.443,00**	**207.216,00**
proventi diversi	248.443,00	207.216,00
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**11.072.556,00**	**12.725.546,95**

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni hanno registrato un incremento significativo rispetto al 2021 (+€1.694.218) dovuto all' aumento del numero dei servizi resi alla clientela (+ 374) e dal miglioramento costante del mix di vendite.

Altri ricavi in lieve flessione rispetto al 2021, sono riferiti a crediti di imposta (pubblicità, superammortamento immobilizzazioni e energia e gas) e a plusvalenze dovute alla cessione di alcuni beni ammortizzabili.

Nel 2022, la quota di mercato di A.Se.F. è risultata pari al 35,64%, subendo un incremento rispetto al 2021 (pari a 33,63%). Il numero di servizi, effettuati da A.Se.F. nel corso del 2022 all'interno del territorio del Comune di Genova, è risultato pari a 3.549, ai quali vanno aggiunti servizi "provenienti" (110) e servizi resi interamente fuori dal territorio comunale (15).

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**4.075.440,00**	**4.266.669,00**
tempo indeterminato	3.530.501,49	3.675.925,00
tempo determinato	544.938,51	590.744,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**1.925.865,00**	**2.383.745,00**
materiali	1.872.915,49	2.314.217,72
carburanti	52.949,51	69.527,28
SERVIZI	**3.877.473,56**	**4.557.235,42**
mensa/buoni pasto	56.576,90	62.801,13
formazione	6.793,68	16.768,90
trasferte	1.469,60	4.925,31
utenze	**144.058,75**	**194.851,07**
telefonia	54.868,12	53.452,81
energia elettrica	54.892,36	87.495,64
gestione calore	0,00	0,00
acqua	34.298,27	53.902,62
manutenzioni	**184.611,60**	**180.471,20**
automezzi speciali	44.036,98	65.428,16
veicoli di supporto	10.666,91	19.648,68
altro	129.907,71	95.394,36
pulizia	157.545,11	62.915,96
trasporti	938,52	509,85
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**274.741,97**	**466.440,33**
spese rappresentanza	35.968,22	64.329,53
comunicazione, immagine, promozione, pubblicità	238.773,75	402.110,80
sponsorizzazioni	349.269,00	312.577,99

assicurazioni	88.210,94	80.666,91
spese postali	261.898,34	292.340,04
smaltimento rifiuti	5.610,93	14.882,07
sorveglianza	4.099,20	4.099,20
organi sociali	**68.031,69**	**69.392,95**
amministratori	44.571,24	44.571,24
collegio sindacale	23.460,45	24.821,71
servizi a supporto	**109.674,65**	**144.269,46**
assistenza ammva contabile	21.696,48	21.569,60
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	25.899,07	70.002,06
di cui per assistenza in giudizio	2.016,05	22.204,00
gestione paghe e contributi	38.000,00	38.000,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	8.000,00	8.000,00
sicurezza	5.734,00	6.697,80
qualità	0,00	0,00
spese notarili	10.345,10	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	65.945,68	84.054,69
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	108.119,39	116.363,81
prestazioni funebri di terzi	171.748,68	384.485,33
spese per veicoli	**8.526,70**	**15.233,33**
automezzi speciali	7.234,07	12.354,01
veicoli di supporto	1.292,63	2.879,32
spese per servizi tipici	**1.809.602,23**	**2.049.185,89**
necrologi	108.269,03	111.652,45
cremazioni	1.159.338,22	1.344.211,74
altro	541.994,98	593.321,70

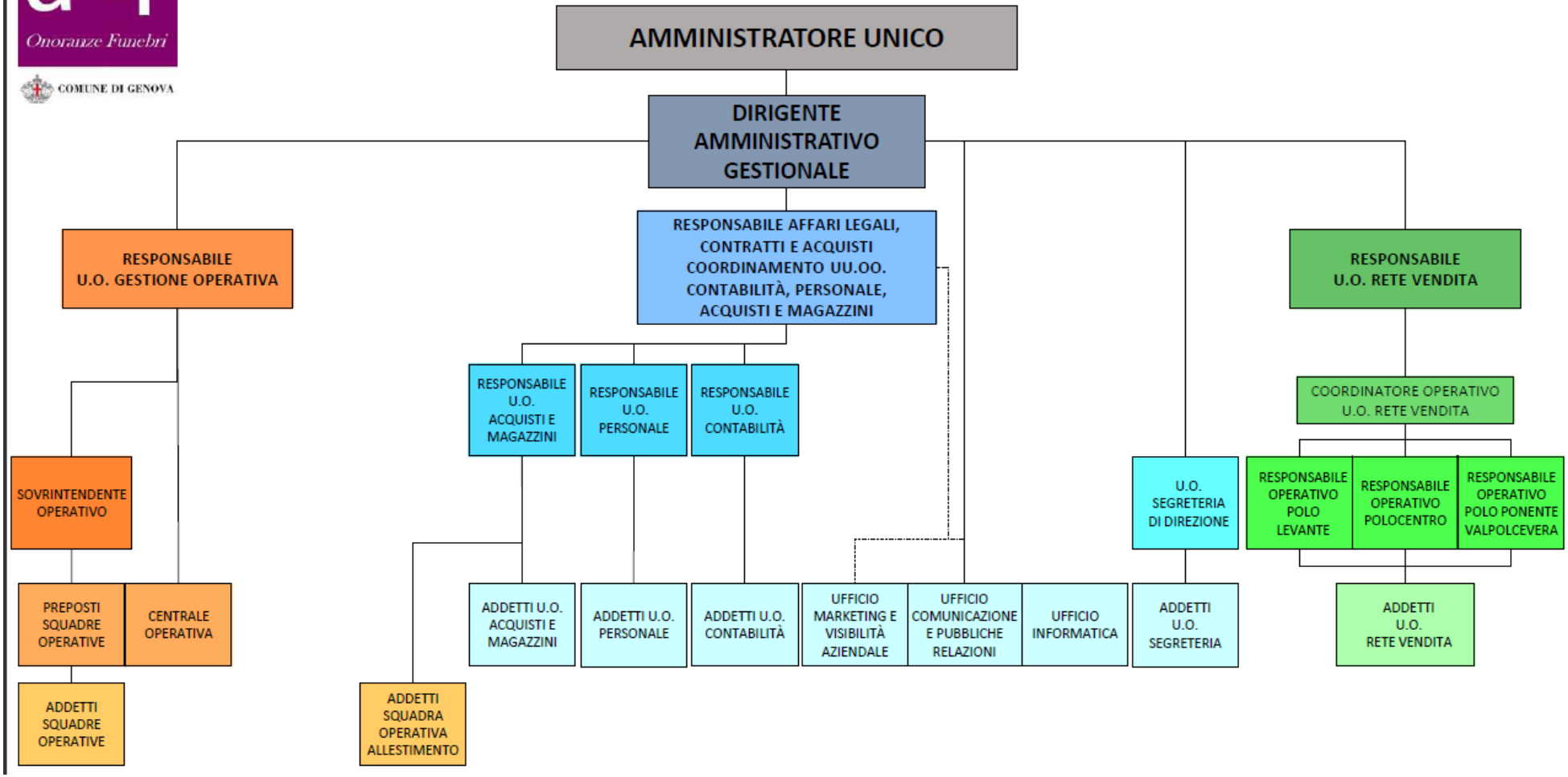
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**141.286,65**	**149.717,68**
concessioni	0,00	0,00
fitti passivi	**141.286,65**	**147.668,09**
locazione uffici	141.286,65	147.668,09
noleggi	**0,00**	**2.049,59**
automezzi	0,00	2.049,59
telefoni	0,00	0,00
altro	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**101.467,00**	**163.001,02**
altri oneri	29.581,84	51.611,09
imposte e tasse	**60.292,93**	**61.879,34**
imu	45.548,00	46.830,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	10.758,00	11.149,00
tasse di proprietà	3.498,46	3.304,74
imposta di bollo	488,47	595,60
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	11.592,23	49.510,59
valori bollati	0,00	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**647.425,63**	**658.739,31**
imm immateriali	23.050,32	26.072,00
acc fondo svalutazione	75.880,32	96.841,30
imm materiali	548.494,99	535.826,01
ACCANTONAMENTI	**180.000,00**	**190.000,00**
per rischi	180.000,00	190.000,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**10.948.957,84**	**12.369.107,43**

I costi della produzione sono nel complesso in incremento (+€ 1.420.150) rispetto al 2021.
materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci per acquisto feretri e accessori. Tale voce ha registrato un aumento rispetto al 2021 dovuto sia al maggior numero di servizi sia all'aumento di alcune tipologie di cofani;
servizi si rileva un incremento complessivo di € 679.761. Tale voce risente delle seguenti componenti:

1) € 30.000 circa dovuto sostanzialmente ai servizi tipici correlati direttamente all'incremento della mortalità (prestazioni cimiteriali, cremazioni, servizi amministrativi, spese di trasporto ecc.) e di circa € 43.000 per consulenze (ricerche del personale), le cui selezioni si sono concluse nell'anno 2022.
2) aumento delle spese di pubblicità di circa € 140.000 correlato alle campagne di marketing e di pubblicità per il consolidamento del marchio, per le quali si è richiesto un credito di imposta di € 33.550 e il lancio del nuovo servizio "Asef for pets".
3) aumenti relativi alle utenze, per circa € 50.000, per le quali è stato richiesto un credito di imposta di € 9.530.

I costi di sponsorizzazione a favore del Comune di Genova, rimasti sostanzialmente invariati rispetto al 2021, sono risultati pari ad € 312.000 circa;
personale la voce presenta un incremento di € 191.229. Tale risultato è dovuto alle variazioni delle ore contrattuali del personale operativo. Tale variazione risente, inoltre, dell'incremento della retribuzione variabile incentivante 2022, correlata all'aumento del MOL 2022 rispetto al 2021, a maggiori costi derivanti dai percorsi di carriera, stabiliti da accordi sindacali e dalle assunzioni di personale a tempo determinato per far fronte a picchi di mortalità, in particolare nel periodo estivo, coincidente con il godimento di ferie del personale;
ammortamenti e svalutazioni si rileva un accantonamento a Fondo sociale di € 90.000, al fine di supportare le famiglie in difficoltà, in considerazione del perdurare della crisi economica;
accantonamento per rischi nell'esercizio 2022 si è provveduto ad accantonare le seguenti somme:
- è stato incrementato il fondo incentivo all'esodo del personale, per una cifra di € 30.000;
- al fine di mantenere/migliorare la presenza sul mercato di riferimento, nell'ambito del progetto di comunicazione e marketing introdotto dall'Azienda nell'anno 2019, è stata accantonata la cifra di € 90.000 per finanziare progetti di comunicazione e marketing legati al territorio, in conformità del "Regolamento sponsorizzazioni ed interventi A.Se.F. per Genova";
- è stato previsto l'incremento di € 50.000 del fondo costruzione forno incenerimento degli animali, il cui progetto è in fase di elaborazione, con probabile realizzazione nel breve/medio periodo;
- è stato, inoltre, incrementato di € 20.000 il fondo rischi previdenza funeraria "Zero", in relazione al numero sempre in crescita dei contratti sottoscritti.

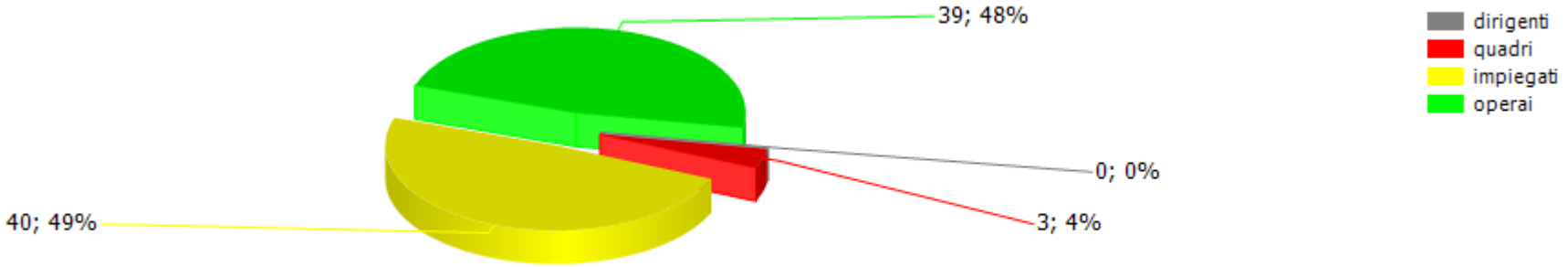
Organigramma Aziendale 2023



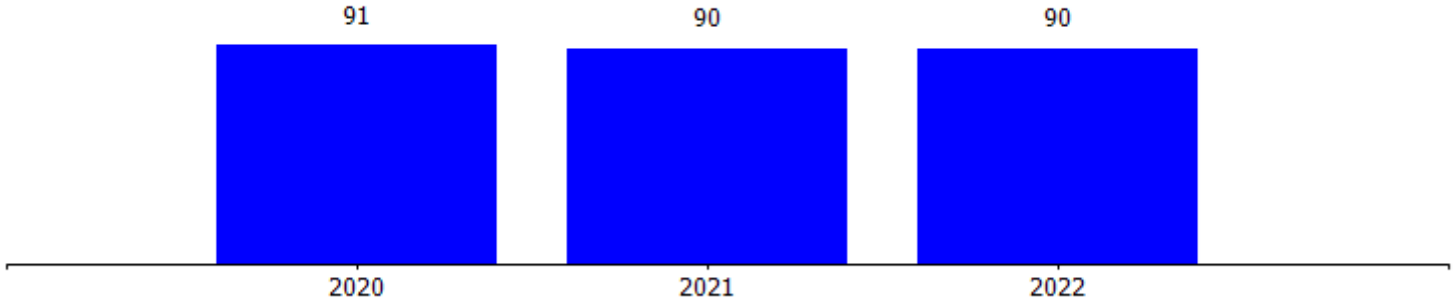
anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	1	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	3	0	0	1	0	2	1	0	52,0	3	0	0	1	0
impiegati	40	5	2	0	1	19	21	2	46,0	13	25	2	0	0
operai	39	4	2	0	0	37	2	1	45,0	2	22	15	1	0
totale	**82**	**9**	**5**	**1**	**1**	**58**	**24**	**3**	**45,7**	**18**	**47**	**17**	**2**	**0**
% assenza	**14.23**	di cui ferie 7,27%												

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	65,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	1	2	7	0	0	0	1	0	43,0	1	0	0	0	0
operai	6	6	5	0	0	6	0	3	37,0	1	3	2	0	0
totale	**8**	**8**	**12**	**0**	**0**	**7**	**1**	**3**	**41,3**	**3**	**3**	**2**	**0**	**0**

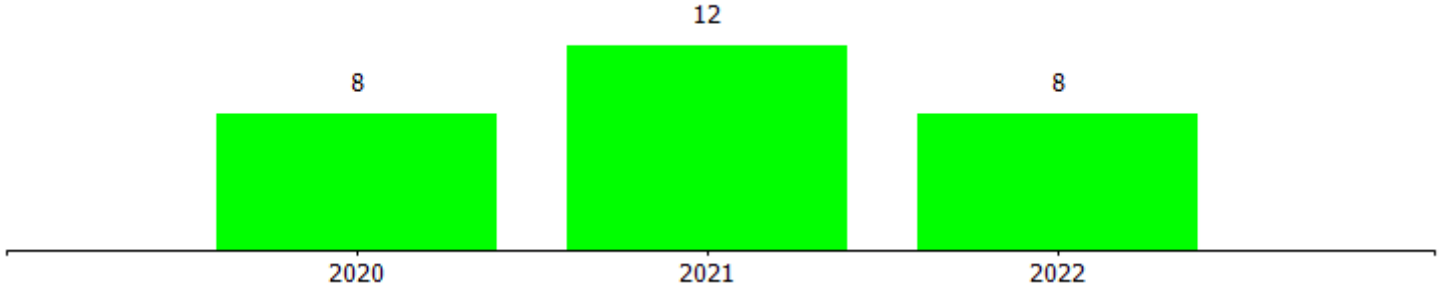
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



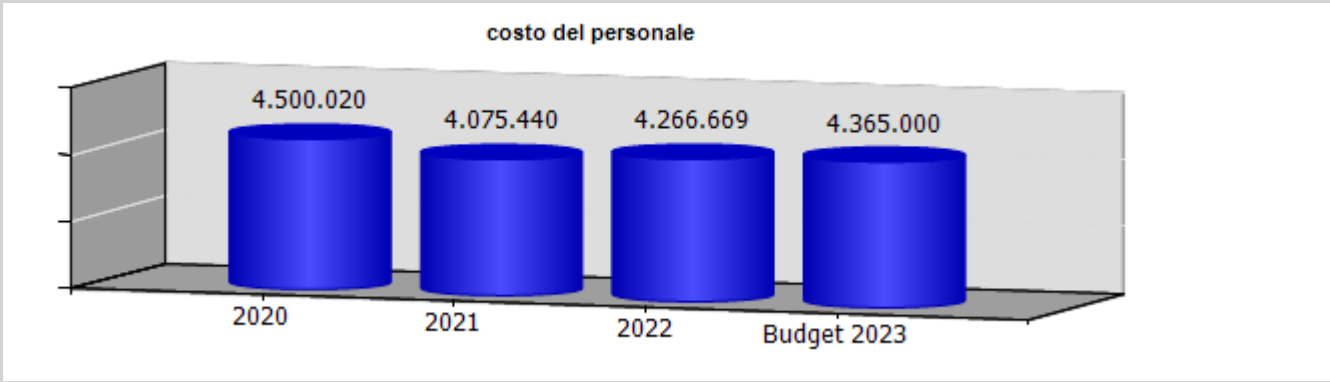
addetti a tempo determinato al 31/12

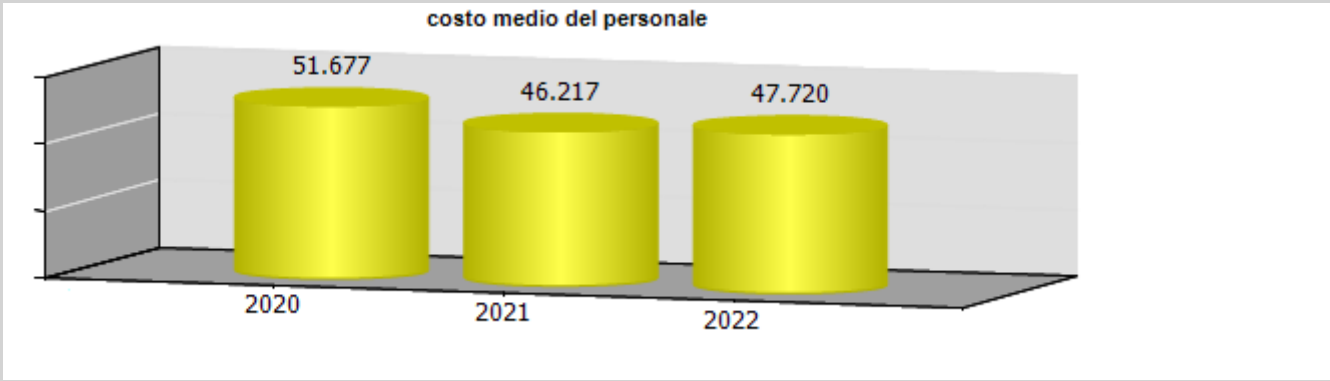


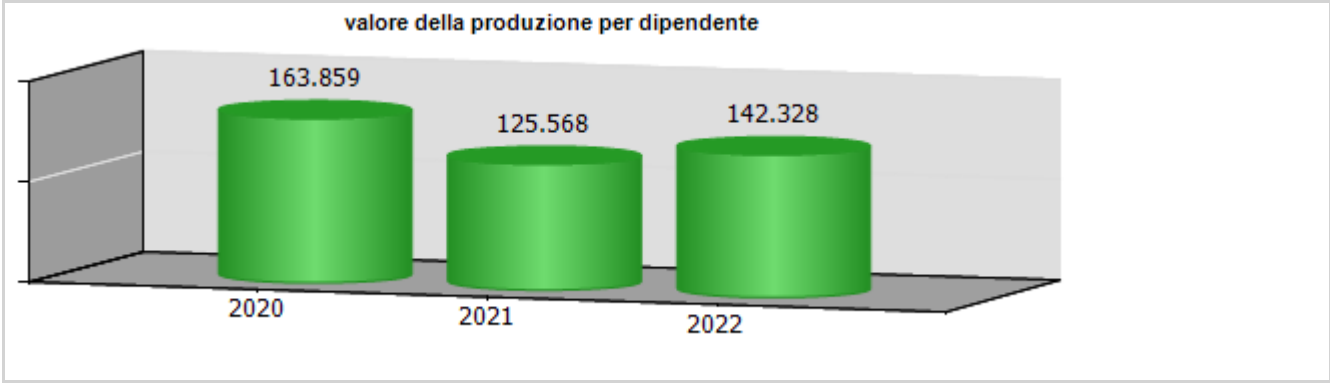
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	2,00	1,50	-0,50
retribuzione	196.375,99	144.209,99	-52.166,00
ferie-permessi-festività	11.097,00	1.261,29	-9.835,71
indennità	85,00	340,00	255,00
premio di risultato	20.825,00	15.737,00	-5.088,00
contributi inps + inail	49.820,80	44.555,38	-5.265,42
altri contributi e fondi	5.885,32	6.583,92	698,60
tfr	14.470,63	9.531,16	-4.939,47
costo totale	298.559,74	222.218,74	-76.341,00
costo medio	149.279,87	148.145,83	-1.134,04
retribuzione lorda media annua	108.643,00	106.857,99	-1.785,00
quadri			
addetti medi (n°)	1,42	2,50	1,08
retribuzione	64.189,00	124.836,64	60.647,64
ferie-permessi-festività	5.931,77	2.266,31	-3.665,46
indennità	0,00	92,97	92,97
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	8.867,47	13.274,94	4.407,47
contributi inps + inail	25.592,00	46.661,20	21.069,20
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	5.130,00	9.797,78	4.667,78
costo totale	109.710,24	196.929,84	87.219,60
costo medio	77.260,73	78.771,94	1.511,20
retribuzione lorda media annua	51.448,22	55.281,82	3.833,60

impiegati			
addetti medi (n°)	41,95	43,30	1,35
retribuzione	1.097.207,00	1.138.100,00	40.893,00
ferie-permessi-festività	18.407,54	5.290,09	-13.117,45
indennità	29.729,88	27.224,70	-2.505,18
straordinario	42.268,59	53.730,20	11.461,61
premio di risultato	148.500,00	205.476,45	56.976,45
contributi inps + inail	441.473,45	447.975,12	6.501,67
altri contributi e fondi	8.775,89	9.539,08	763,19
tfr	85.681,49	83.112,66	-2.568,83
costo totale	1.872.043,84	1.970.448,30	98.404,46
costo medio	44.625,60	45.506,89	881,29
retribuzione lorda media annua	31.411,33	32.899,11	1.487,77
operai			
addetti medi (n°)	42,81	42,11	-0,70
retribuzione	1.002.917,17	1.013.610,00	10.692,83
ferie-permessi-festività	21.466,14	10.938,41	-10.527,73
indennità	53.648,82	54.222,42	573,60
straordinario	124.385,13	135.433,72	11.048,59
premio di risultato	86.966,00	142.723,49	55.757,49
contributi inps + inail	411.983,86	433.726,23	21.742,37
altri contributi e fondi	10.354,96	10.639,65	284,69
tfr	83.404,18	75.777,30	-7.626,88
costo totale	1.795.126,26	1.877.071,22	81.944,96
costo medio	41.932,41	44.575,43	2.643,02
retribuzione lorda media annua	29.617,31	31.963,66	2.346,35
totale costo personale	**4.075.440,08**	**4.266.668,10**	**191.228,02**
addetti medi	**88,18**	**89,41**	**1,23**
costo medio	**46.217,28**	**47.720,26**	**1.502,97**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	162.820,19	153.922,21	-8.897,98
costo medio	162.820,19	153.922,21	-8.897,98
impiegati			
addetti medi (n°)	5,83	4,82	-1,01
costo totale	204.278,37	261.841,16	57.562,79
costo medio	35.039,17	54.323,89	19.284,72
operai			
addetti medi (n°)	5,08	4,45	-0,63
costo totale	177.839,95	174.980,38	-2.859,57
costo medio	35.007,86	39.321,43	4.313,57
altro			
addetti medi (n°)	1,92	0,93	-0,99
costo totale	57.689,00	11.558,14	-46.130,86
costo medio	30.046,35	12.428,11	-17.618,25
totale costo personale	**602.627,51**	**602.301,89**	**-325,62**
addetti medi	**13,83**	**11,20**	**-2,63**
costo medio	**43.573,93**	**53.776,95**	**10.203,02**


costo del personale
4.500.020
4.075.440
4.266.669
4.365.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
51.677
46.217
47.720
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
163.859
125.568
142.328
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Federutility - servizi funerari	Il contratto di riferimento è stato rinnovato il 07/02/2023	37.921,00	77.079,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	706.338,00	441.101,00	596.173,00	450.000,00
risorse per premio di risultato	571.785,00	328.873,00	486.545,18	330.000,00
altro	134.553,00	112.228,00	109.627,82	120.000,00
premio di risultato medio individuale	6.681,29	3.869,00	5.534,58	3.956,00
straordinario	233.708,00	224.315,00	254.614,64	200.000,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
dirigenti imprese dei servizi di pubblica utilità	il contratto è stato rinnovato nel 2019	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	27.913,00	28.144,86	21.639,64	27.000,00
risorse per premio di risultato	26.541,00	28.030,45	21.182,00	25.000,00
altro	1.372,00	114,41	457,64	2.000,00
premio di risultato medio individuale	13.270,05	14.015,22	10.591,00	12.500,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	2.502.854	3.088.769
2. Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	256.453	6.819
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	859.419	1.020.182
6 Accantonamenti (TFR, rinnovo CCNL…)	185.344	178.219

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	56.286	62.801
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	17.646	21.391
10 Altri oneri	64.593	0
TOTALE A)	**3.942.595**	**4.378.181**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	17.646	21.391
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	361.590
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	35.331	29.212
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	32.288	160.800

7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**85.265**	**572.993**
Totale A-B	**3.857.330**	**3.805.188**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	71	78
Assunzioni	4	9
Cessazioni	2	5
Numero dipendenti fine anno (31.12)	**74**	**82**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	10	12
Assunzioni	6	8
Cessazioni	4	12
Numero dipendenti fine anno (31.12)	**12**	**8**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**85**	**90**
Margine Operativo Lordo aziendale	1.399.732	1.457.949
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,36**	**0,33**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	2021	delta	2022	delta	budget 2023	delta
MOL ((Valore produzione- (Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	3.233.173,00	951.023,00	-2.282.150,00	1.205.178,00	254.155,00	703.000,00	-502.178,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,03	0,01	-0,02	0,03	0,02		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,05	0,02	-0,03	0,05	0,03		
Indebitamento Finanziario	334.909,00	254.034,00	-80.875,00	171.286,00	-82.748,00	86.623,00	-84.663,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni) - (indebitamento finanziario))	6.391.653,00	5.553.870,00	-837.783,00	6.075.922,00	522.052,00	3.315.923,00	-2.759.999,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,41	0,44	0,03	0,44	0,00		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc) /mezzi propri))	1,41	1,27	-0,14	1,25	-0,02		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	9.696.827,00	8.906.833,00	-789.994,00	9.627.018,00	720.185,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	6.243.755,00	6.053.519,00	-190.236,00	6.573.978,00	520.459,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	2,81	3,12	0,31	3,15	0,03		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate) - passività correnti))	5.637.966,00	5.485.030,00	-152.936,00	5.963.293,00	478.263,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate) /passività correnti))	2,63	2,92	0,29	2,95	0,03		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	2.291.243,00	2.369.350,00	78.107,00	2.962.591,00	593.241,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	1,78	1,85	0,07	2,25	0,40		

Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	6.243.755,00	6.053.519,00	-190.236,00	6.573.978,00	520.459,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	3,12	3,17	0,05	3,78	0,61		

Bagni Marina Genovese s.r.l.

oggetto sociale (estratto)
gestione delle spiagge libere affidate in gestione dal Comune di Genova, della sicurezza della balneazione nelle spiagge libere, delle spiagge libere attrezzate, degli stabilimenti balneari conferiti dal Comune di Genova favorendo l'accesso alle fasce deboli della popolazione locale con tariffe differenziate, nonché l'esercizio di ogni altra attività connessa, di promozione e diffusione dello sport, di valorizzazione del tempo libero dei cittadini, nonché di promozione del turismo in ogni sua forma…

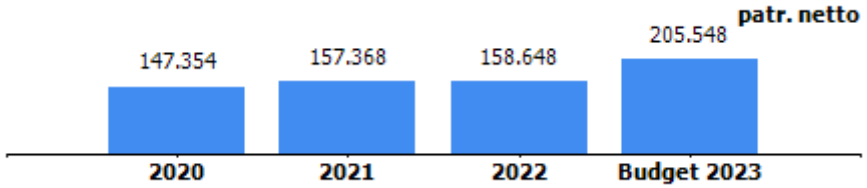
capitale sociale: € 110.000,00

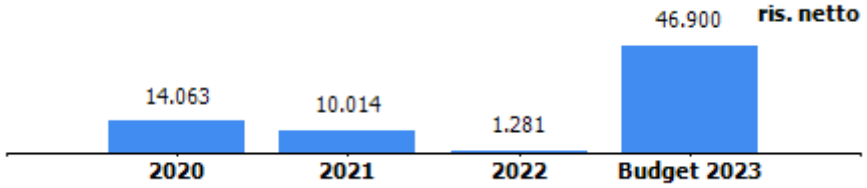
soci: comune di genova 100,00%

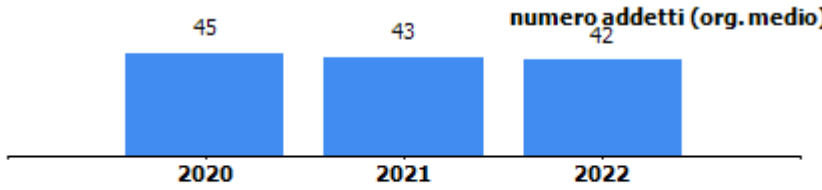
servizi affidati dal Comune di Genova:
Gestione del servizio bagni marini e spiagge libere attrezzate

durata del contratto di servizio: dal 15 maggio 2001 e commisurata alla durata delle concessioni demaniali marittime la cui scadenza, sulla base della Legge 28.12.2018 n.145, è stabilita al 31.12.2033 (DGC2019-173)
carta dei servizi: edizione 2019

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 1.281







contratto di servizio	2021	2022	prev 2023
fatturato per contratto di servizio	241.390	264.013	339.128
previsione - impegno bilancio comunale (al lordo iva)	270.636	272.338	255.000

L'importo assestato aggiornato a bilancio comunale è pari a euro 423.408.

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	28/07/2022-approvazione bilancio 2024	16.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	28/07/2022-approvazione bilancio 2024	9.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	28/07/2022-approvazione bilancio 2024	0,00 €	

sindaco unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	sindaco	comune di genova	28/07/2022-approvazione bilancio 2024	9.000,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**1.584.323**	**1.762.987**	**1.906.110**
Immobilizzazioni immateriali	951.986	1.151.963	1.368.450
Immobilizzazioni materiali	632.337	611.294	537.660
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**806.206**	**407.134**	**291.755**
Rimanenze	0	0	0
Crediti	788.515	269.805	268.376
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	17.691	137.329	23.379
Ratei e risconti	**23.167**	**21.727**	**19.123**
Totale attivo	**2.413.696**	**2.191.848**	**2.216.988**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**147.354**	**157.368**	**158.648**
Fondi rischi e oneri	**0**	**0**	**0**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**146.439**	**146.265**	**161.000**
Debiti	**1.729.941**	**1.522.603**	**1.609.188**
Ratei e risconti	**389.962**	**365.612**	**288.152**
Totale passivo e patrimonio netto	**2.413.696**	**2.191.848**	**2.216.988**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	110.000	110.000	110.000
Riserva legale	1.185	1.888	2.402
Altre Riserve	22.106	35.466	44.965
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	14.063	10.014	1.281
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**147.354**	**157.368**	**158.648**

STATO PATRIMONIALE

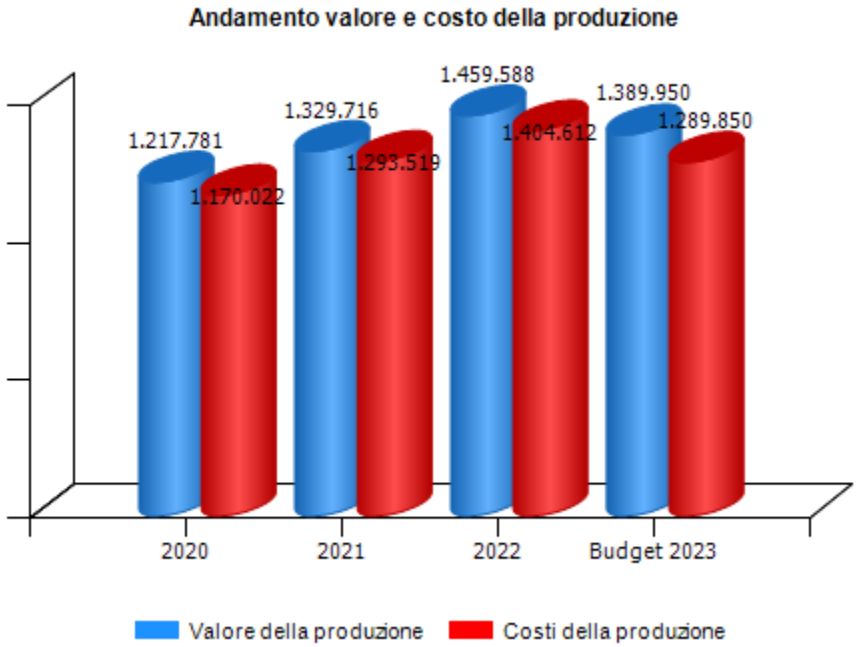
Immobilizzazioni: Si registrano nuovi investimenti in immobilizzazioni immateriali per € 316.893 e in immobilizzazioni materiali per € 35.257

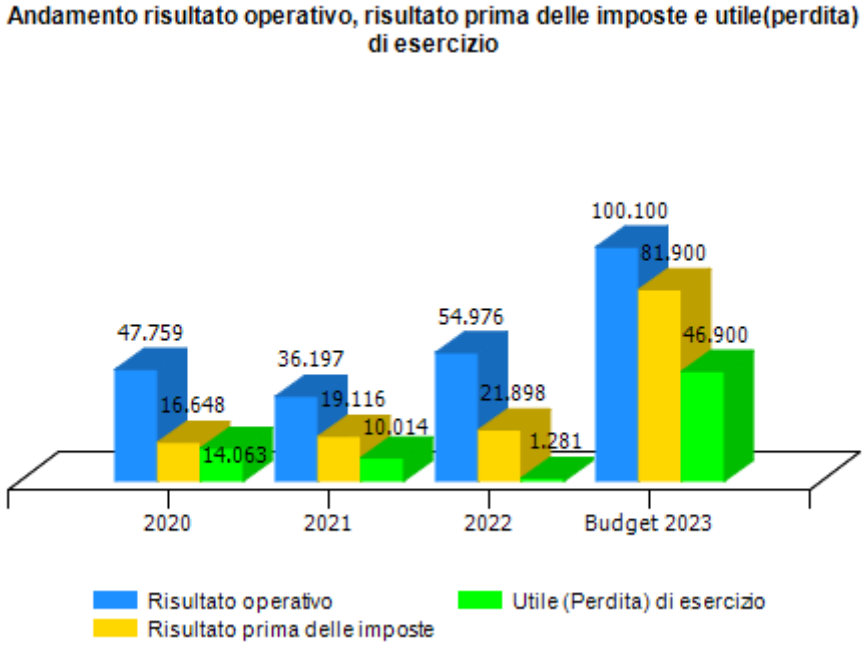
Debiti verso banche: sono riferiti sia a scoperti di cassa per €165.199, sia al debito residuo di €292.628, di cui €78.575 entro i 12 mesi, per un finanziamento Banca Ubi erogato nell'esercizio 2020 per un importo originario di €400.000.

Debiti verso Soci per finanziamenti: ammontano a €263.537 e riguardano l'esposizione a fine esercizio nei confronti del Socio per il finanziamento fruttifero deliberato ed erogato dal Comune di Genova nel 2019 pari a € 300.000 a sostegno di un piano degli investimenti 2019-2021 a seguito degli ingenti danni alle strutture ed attrezzature degli stabilimenti balneari causati dalla mareggiata dell'ottobre 2018.
Si evidenzia con D.C.C.109/2021 è stato approvato un nuovo piano di ammortamento presentato da Bagni Marina Genovese s.r.l che prevede la riduzione dei tempi di rientro del debito, a 10 anni in luogo dei 15 programmati e, in particolare, la riduzione del periodo di preammortamento di un anno (durata preammortamento fino al 02/01/2022 anziché 02/01/2023) e la riduzione dell'arco temporale di ammortamento programmato del finanziamento (ultima rata 02/01/2029 anziché 02/01/2034).

Debito tributario verso il Comune: per € 282.740 di cui € 169.397 relativi a TIA TARI e € 113.343 per IMU 2019, 2021 e 2022.

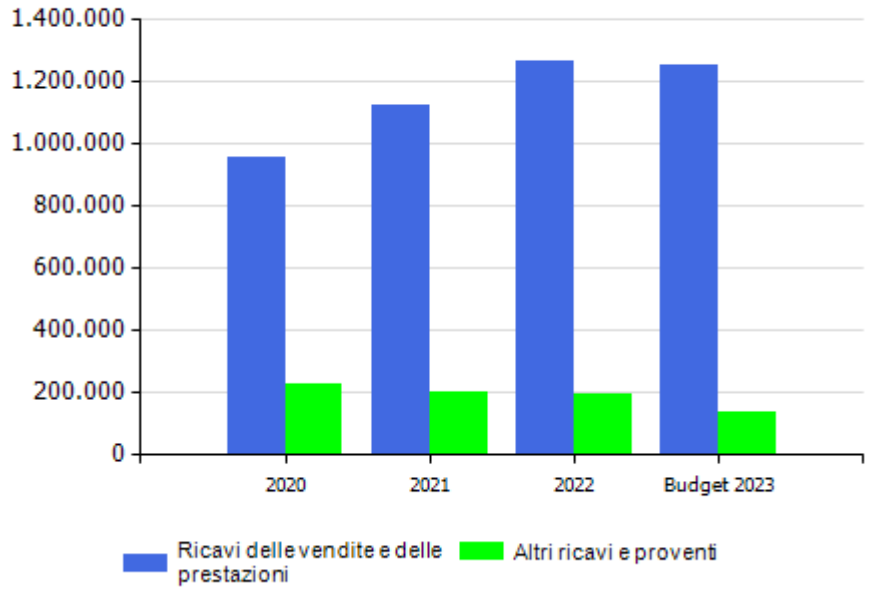
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	1.217.781	1.329.716	1.459.588	1.389.950
Costi della produzione (B)	1.170.022	1.293.519	1.404.612	1.289.850
Risultato operativo (A-B)	47.759	36.197	54.976	100.100
Gestione finanziaria	-31.111	-17.081	-33.078	-18.200
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	16.648	19.116	21.898	81.900
Imposte sul reddito	2.585	9.102	20.617	35.000
Utile (Perdita) di esercizio	14.063	10.014	1.281	46.900



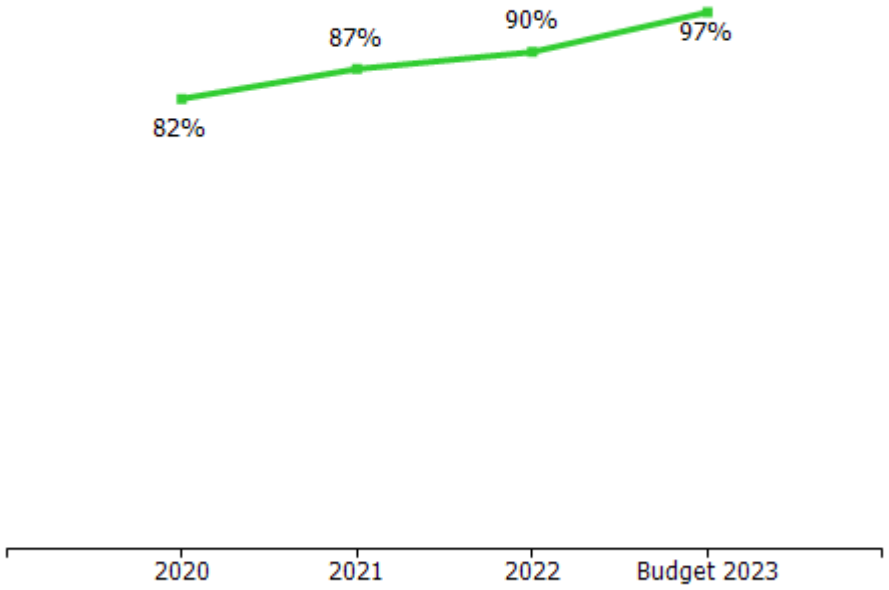


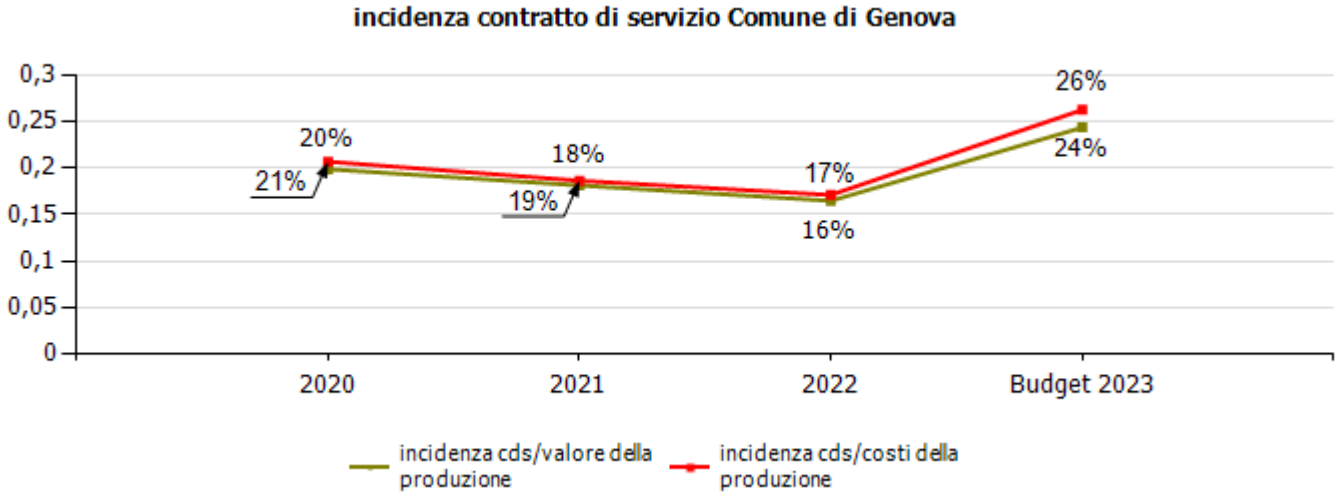
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	955.464	1.126.265	18%	1.266.019	12%	1.255.497	-1%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	36.751	0	-100%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	225.566	203.451	-10%	193.569	-5%	134.453	-31%
Totale valore della produzione	**1.217.781**	**1.329.716**	**9%**	**1.459.588**	**10%**	**1.389.950**	**-5%**

Composizione valore della produzione

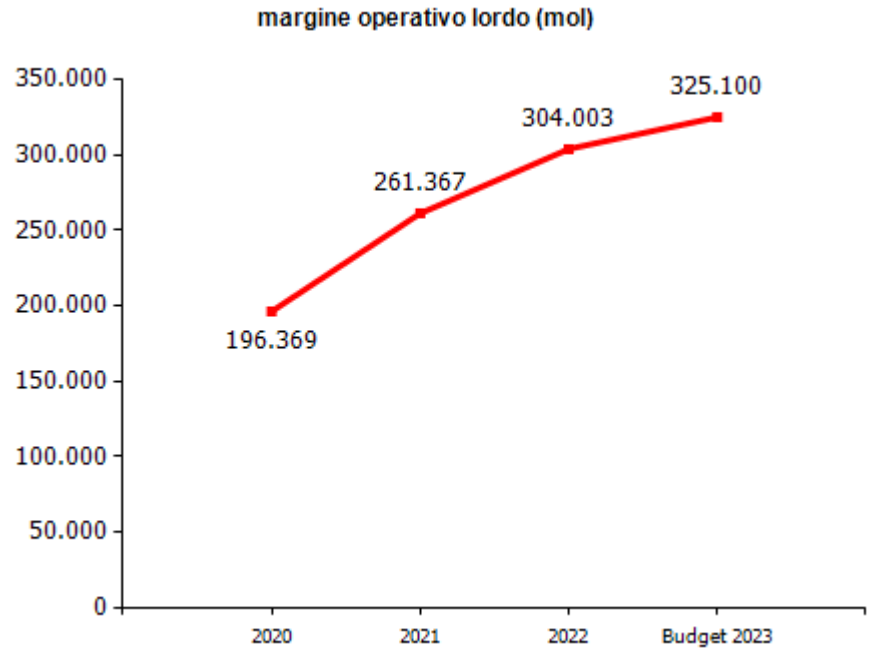


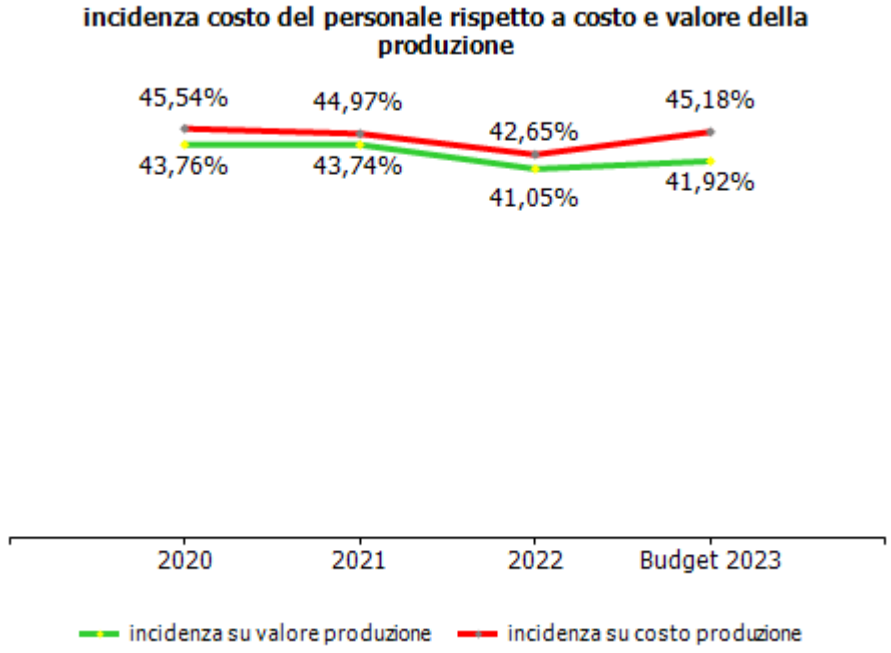
margine copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita




incidenza contratto di servizio Comune di Genova
0,3
0,25
0,2
0,15
0,1
0,05
0
2020
2021
2022
Budget 2023
20%
21%
18%
19%
17%
16%
26%
24%
incidenza cds/valore della produzione
incidenza cds/costi della produzione

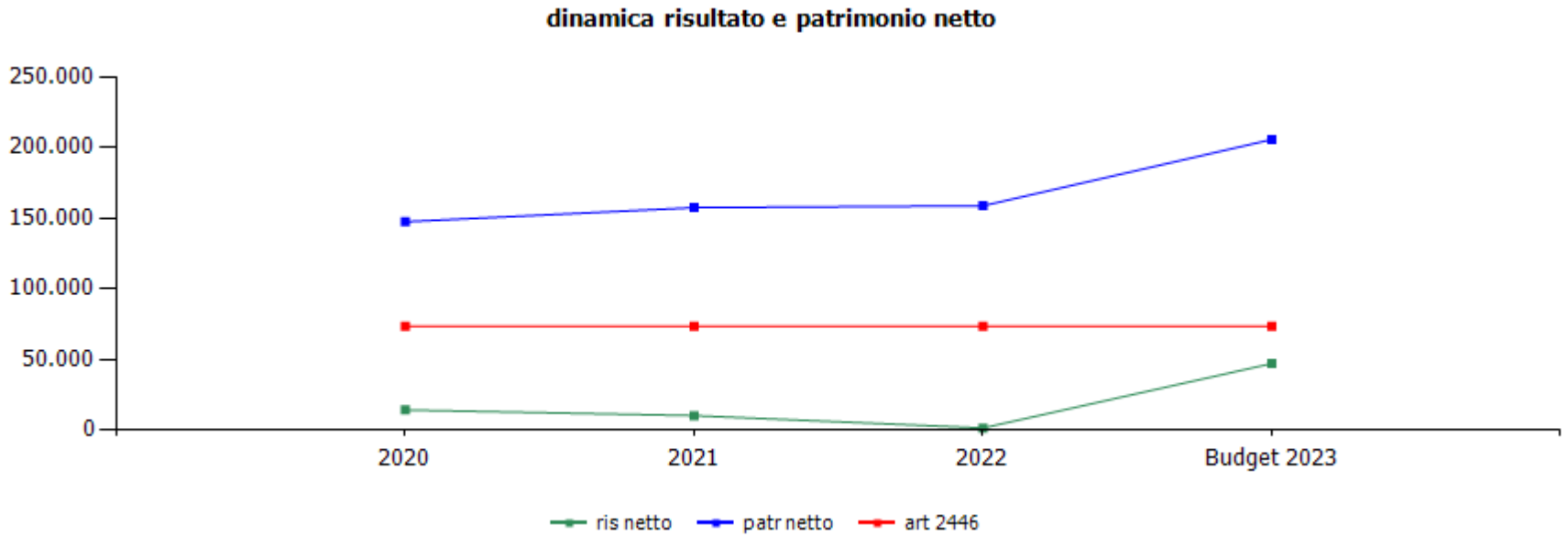
COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	28.252	32.179	13,90%	41.197	28,02%	16.709	-59,44%
Servizi	300.792	274.549	-8,72%	282.215	2,79%	272.148	-3,57%
Godimento beni di terzi	77.018	68.838	-10,62%	77.650	12,80%	77.097	-0,71%
Personale	532.943	581.728	9,15%	599.168	3,00%	582.775	-2,74%
Ammortamenti e svalutazioni	148.610	225.170	51,52%	249.027	10,60%	225.000	-9,65%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	82.407	111.055	34,76%	155.355	39,89%	116.121	-25,25%
Totale costi della produzione	**1.170.022**	**1.293.519**	**10,56%**	**1.404.612**	**8,59%**	**1.289.850**	**-8,17%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-31.111**	**-17.081**	**-33.078**	**-18.200**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	0	0	13	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	31.111	17.081	33.091	18.200
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

Oneri finanziari in aumento rispetto al 2021



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	14.063	10.014	1.281	46.900
patr netto	147.354	157.368	158.648	205.548
art 2446	73.333	73.333	73.333	73.333

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**1.126.265,00**	**1.266.019,00**
abbonamenti	**706.217,00**	**794.172,21**
san nazaro - corso italia	706.217,00	794.172,21
ingressi	**91.439,00**	**111.973,77**
san nazaro - corso italia	91.439,00	111.973,77
contratto di servizio	**241.390,12**	**264.013,17**
gestione spiagge libere attrezzate e assistenza alla balneazione	222.954,74	244.764,17
socialità	18.435,38	19.249,00
altri	87.218,88	95.859,85
altri ricavi e proventi	**203.451,00**	**193.569,00**
affitti bar e ristoranti	**53.100,00**	**77.100,00**
san nazaro - corso italia	53.100,00	77.100,00
la scogliera - nervi	0,00	0,00
janua - vesima	0,00	0,00
altri affitti	10.742,00	21.832,66
rimborsi	34.548,00	15.388,17
altri	105.061,00	79.248,17
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**1.329.716,00**	**1.459.588,00**

Il valore della produzione è in aumento rispetto all'esercizio precedente.
I ricavi da abbonamenti e ingressi giornalieri dei Bagni San Nazaro sono in incremento rispetto al 2021.
Le altre voci principali dei ricavi delle vendite sono costituite dalle subconcessioni dei Bagni Scogliera e Janua (€ 90.750) e dal contratto di servizio (€ 264.013) comprensivo di fatture da emettere verso il Comune per € 23.285.
Gli altri ricavi e proventi, in diminuzione rispetto al 2021, comprendono, tra gli altri, l'imputazione di competenza dell'anno del contributo CCIAA per € 26.164, proventi per affitti vari per € 98.933, rimborsi vari per € 15.388, sopravvenienze attive per €51.136.

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**581.728,00**	**599.168,00**
tempo indeterminato	**426.662,00**	**418.079,00**
san nazaro - corso italia	426.662,00	418.079,00
tempo determinato	**46.591,00**	**84.046,00**
san nazaro - corso italia	46.591,00	84.046,00
personale a tempo determinato servizio di assistenza alla balneazione	**108.475,00**	**97.043,00**
MATERIALI	**32.179,00**	**41.197,00**
materiali	31.525,00	40.543,00
carburanti	654,00	654,00
SERVIZI	**274.549,00**	**282.215,00**
mensa/buoni pasto	864,00	798,00
formazione	1.525,00	2.520,00
trasferte	0,00	0,00
utenze	**67.975,50**	**94.790,38**
telefonia	1.279,50	1.422,73
energia elettrica	14.548,00	44.259,79
gestione calore	6.581,00	7.768,38
acqua	45.567,00	41.339,48
manutenzioni	26.684,50	5.603,81
pulizia	24.830,00	22.500,80
trasporti	6.540,00	6.403,94
traslochi	0,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**2.884,00**	**10.832,00**
spese rappresentanza	0,00	0,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	2.884,00	10.832,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	8.518,00	8.252,29

spese postali	0,00	0,00
smaltimento rifiuti	0,00	0,00
sorveglianza	0,00	0,00
organi sociali	**34.640,00**	**34.640,00**
amministratori	25.640,00	25.640,00
collegio sindacale	9.000,00	9.000,00
servizi a supporto	**39.342,00**	**26.808,58**
assistenza ammva contabile	9.302,00	0,00
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	11.352,00	11.992,00
assistenza legale	1.296,00	504,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	13.685,00	8.968,58
medicina del lavoro - controlli sanitari	1.907,00	3.544,00
sicurezza	1.800,00	1.800,00
qualità	0,00	0,00
spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	45.766,00	9.658,20
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	14.980,00	59.407,00
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**68.838,00**	**77.650,00**
concessioni	50.537,00	55.717,00
fitti passivi	**0,00**	**0,00**
imm. ad uso uffici	0,00	0,00
imm. ed aree ad uso industriale	0,00	0,00
noleggi	**2.957,00**	**7.758,00**

automezzi	2.957,00	7.758,00
telefoni	0,00	0,00
leasing	15.344,00	14.175,00
altro	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	**111.055,00**	**155.355,00**
imposte e tasse	**87.374,00**	**124.519,15**
imu	41.998,00	79.143,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	45.067,00	45.066,15
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	309,00	310,00
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	0,00	11.132,00
valori bollati	0,00	48,00
altri oneri	23.681,00	19.655,85
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**225.170,00**	**249.027,00**
imm immateriali	110.488,00	100.136,22
imm materiali	114.682,00	108.890,78
acc fondo svalutazione	0,00	40.000,00
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**0,00**
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**1.293.519,00**	**1.404.612,00**

I costi di produzione sono in aumento rispetto al 2021 in particolare a seguito dell'incremento del costo del personale, di un accantonamento al fondo svalutazione crediti di € 40.000 per adeguare il valore dei crediti verso clienti al presunto valore di realizzo e per l'aumento degli oneri diversi di gestione.

ORGANIGRAMMA 2023 BAGNI MARINA GENOVESE SRL

Consiglio di Amministrazione

Ufficio amministrativo
Gestione Personale Contabilita'

1 funzionario

Cassiere 3
Bagni S Nazaro

Assistenti bagnanti 10
Bagni S Nazaro

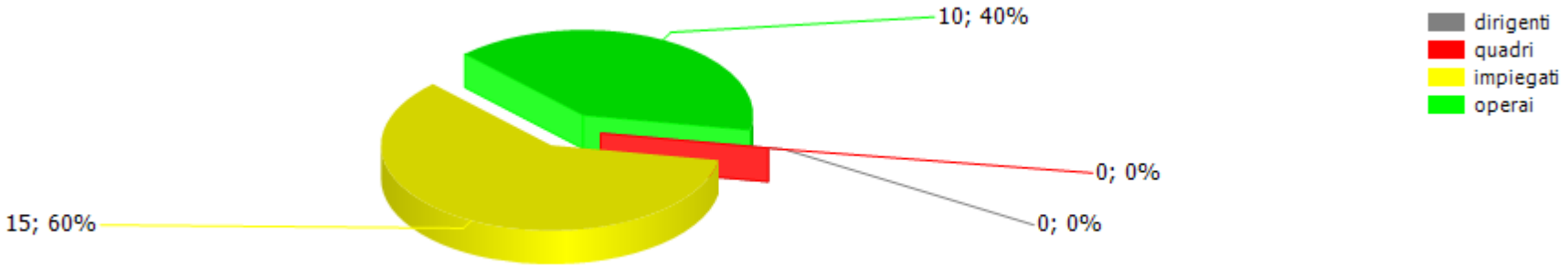
Operai 11
Bagni S Nazaro

25 unita'
14 impiegati
11 operai

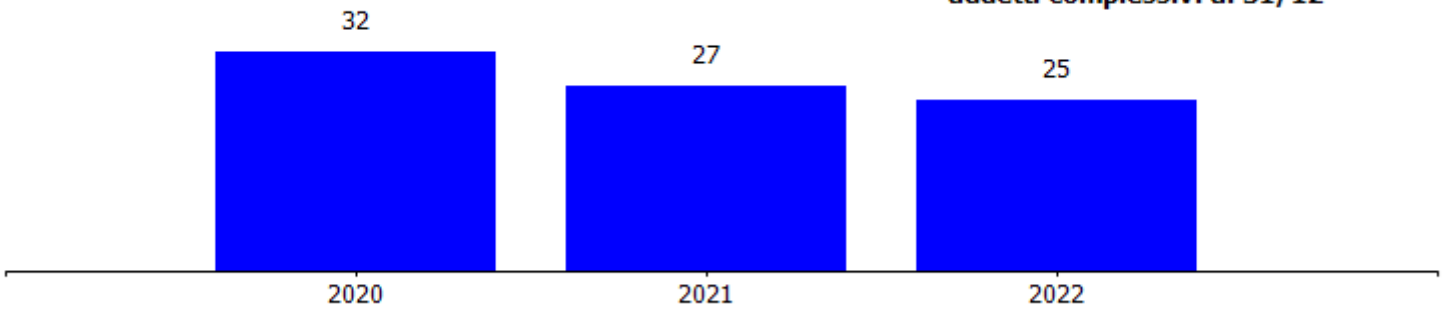
anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	15	0	2	0	0	7	8	0	59,0	0	15	0	0	0
operai	10	0	0	0	0	4	6	0	58,0	0	10	0	0	0
totale	**25**	**0**	**2**	**0**	**0**	**11**	**14**	**0**	**58,6**	**0**	**25**	**0**	**0**	**0**
% assenza	**21.95**	Di cui ferie 6,65%												

anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	0	22	22	0	0	0	0	0	25,0	0	0	0	0	0
operai	0	1	1	0	0	0	0	0	18,0	0	0	0	0	0
totale	**0**	**23**	**23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12

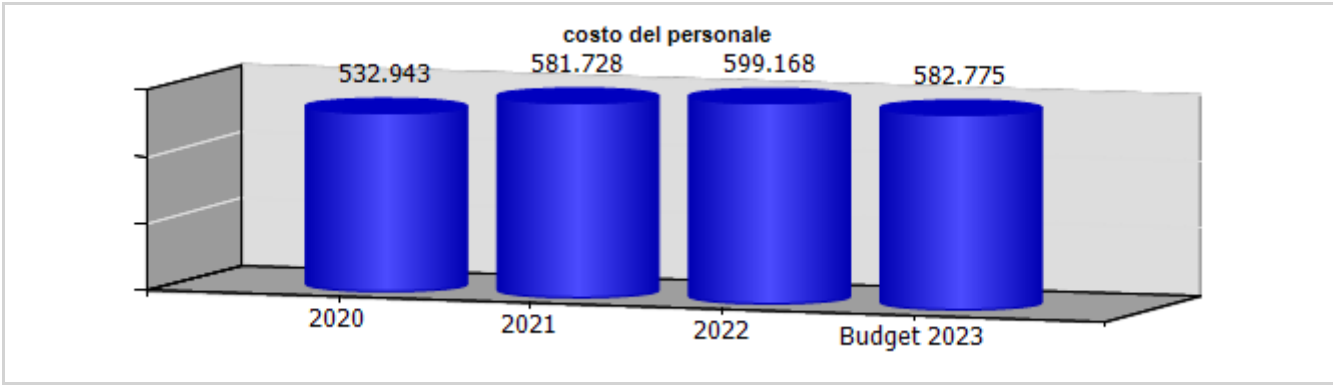


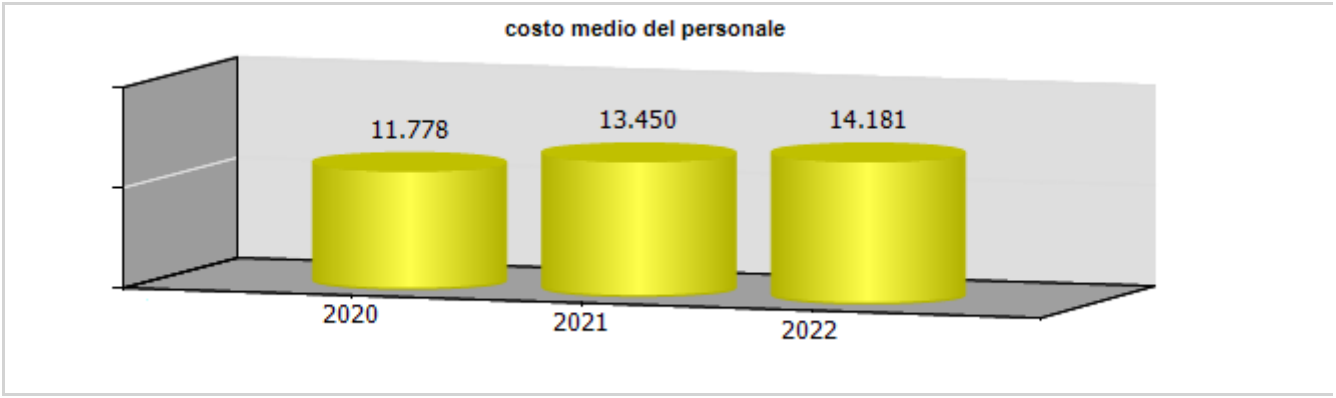
costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impiegati			
addetti medi (n°)	31,25	31,25	0,00
retribuzione	277.264,20	288.569,00	11.304,80
ferie-permessi-festività	25.155,52	25.376,00	220,48
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	6.897,23	6.925,00	27,77
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	101.954,24	111.860,00	9.905,76
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	21.890,00	32.275,00	10.385,00
costo totale	433.161,19	465.005,00	31.843,81
costo medio	13.861,16	14.880,16	1.019,00
retribuzione lorda media annua	9.093,17	9.455,81	362,64
operai			
addetti medi (n°)	12,00	11,00	-1,00
retribuzione	94.903,65	88.459,00	-6.444,65
ferie-permessi-festività	11.590,00	8.846,00	-2.744,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	570,40	214,00	-356,40
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	30.252,76	25.326,00	-4.926,76
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	11.250,00	11.318,00	68,00
costo totale	148.566,81	134.163,00	-14.403,81
costo medio	12.380,57	12.196,64	-183,93
retribuzione lorda media annua	7.956,17	8.061,18	105,01
totale costo personale	**581.728,00**	**599.168,00**	**17.440,00**
addetti medi	**43,25**	**42,25**	**-1,00**
costo medio	**13.450,36**	**14.181,49**	**731,13**

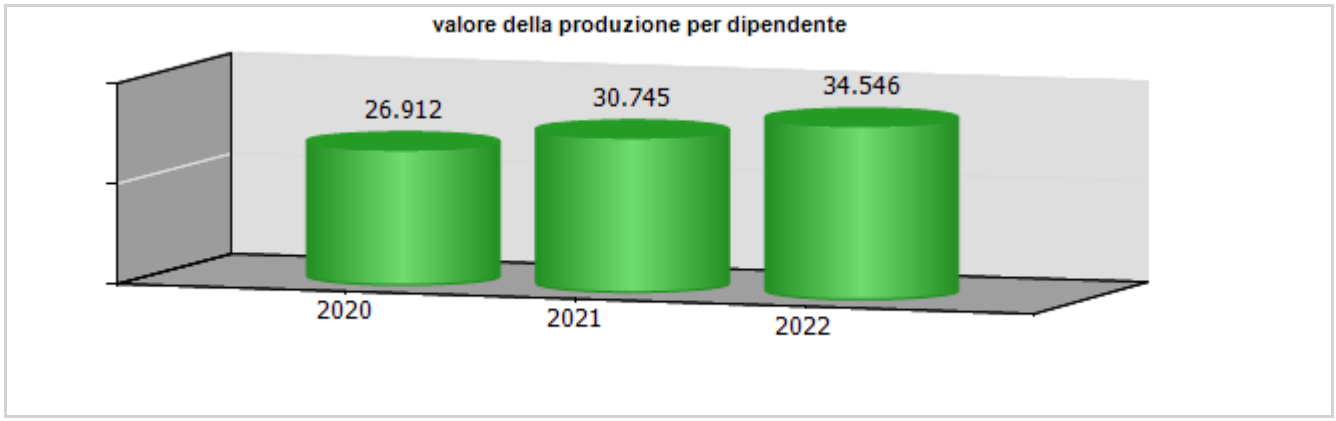
Il costo medio dei dipendenti è commisurato al periodo lavorativo prevalente pari a 4 mesi all'anno.

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
impiegati			
addetti medi (n°)	14,75	16,25	1,50
costo totale	155.066,00	170.573,00	15.507,00
costo medio	10.512,95	10.496,80	-16,15
operai			
addetti medi (n°)	0,00	1,00	1,00
costo totale	0,00	10.515,64	10.515,64
costo medio	0,00	10.515,64	10.515,64
totale costo personale	**155.066,00**	**181.088,64**	**26.022,64**
addetti medi	**14,75**	**17,25**	**2,50**
costo medio	**10.512,95**	**10.497,89**	**-15,06**

tempo determinato anno 2022: 23 unita' di cui 22 bagnini (14 per le spiagge libere e 8 per san nazaro) e 1 operaio.


costo del personale
532.943
581.728
599.168
582.775
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
11.778
13.450
14.181
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
26.912
30.745
34.546
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Enti Locali	1 /1 /2019 - 31/12 /2021	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	0,00	0,00	0,00	10.000,00
risorse per premio di risultato	0,00	0,00	0,00	10.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	0,00	0,00	0,00	400,00
straordinario	6.166,00	7.467,23	7.138,00	7.138,00

Straordinario al netto oneri

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	490.444	407.949
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	97.205	10.440
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	168.672	137.186
6 Accantonamenti (TFR , rinnovo CCNL…)	41.418	43.593

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	0	0
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	2.520
10 Altri oneri	0	3.681
TOTALE A)	**797.739**	**605.369**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	19.352	20.642
6. Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0

7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
Totale B)	**19.352**	**20.642**
Totale A-B	**778.387**	**584.727**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	42	27
Assunzioni	0	0
Cessazioni	1	2
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**41**	**25**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0
Assunzioni	0	23
Cessazioni	0	23
Numero dipendenti a fine anno (31.12)	**0**	**0**
Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)	**41**	**25**
Margine Operativo Lordo aziendale	96.478	304.003
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**0,12**	**0,50**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	**2021**	**delta**	**2022**	**delta**	**budget 2023**	**delta**
MOL ((Valore produzione- (Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	196.369,00	261.367,00	64.998,00	304.003,00	42.636,00	325.100,00	21.097,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,10	0,06	-0,04	0,01	-0,05		
Indebitamento Finanziario	770.185,00	668.871,00	-101.314,00	718.838,00	49.967,00	440.814,00	-278.024,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-752.494,00	-531.542,00	220.952,00	-695.459,00	-163.917,00	-432.462,00	262.997,00

Farmacie Genovesi s.r.l.

oggetto sociale (estratto)
assistenza farmaceutica per conto delle A.S.L. a tutti gli assistiti dal Sevizio Sanitario Nazionale nei modi e nelle forme stabilite dalla legge 23 dicembre 1978 n. 833 (e relativa convenzione), nonché in conformità alle leggi nazionali e regionali successive per il settore...
La produzione e la vendita di specialita' mediche, prodotti galenici, officinali, cosmetici, dietetici, di erboristeria ed omeopatia, articoli sanitari per ortopedia articoli sanitari per l'infanzia nonche' di presidi e articoli parafarmaceutici in genere…

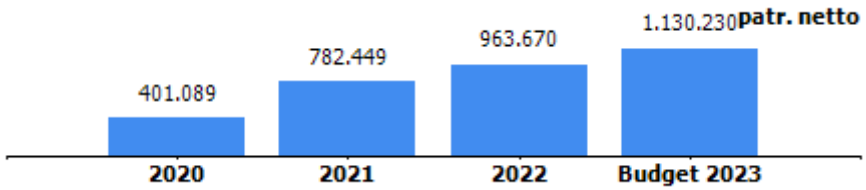
capitale sociale: € 10.000,00

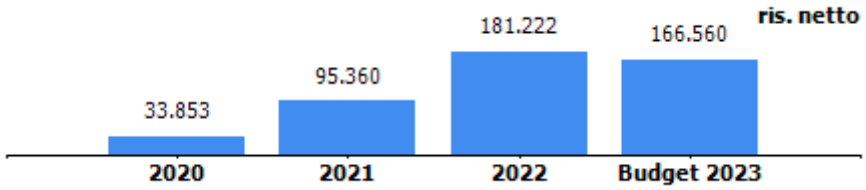
soci: comune di genova 100,00%

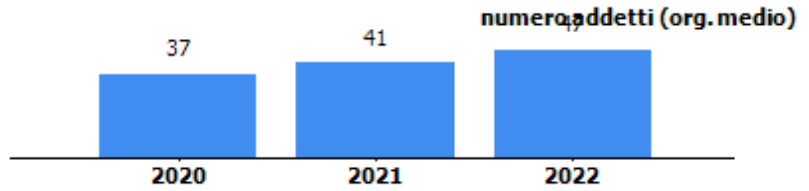
servizi affidati dal Comune di Genova:
gestione delle farmacie comunali, servizio integrato nel "sistema a tutela della salute" della città di Genova
carta dei servizi: aggiornata al 2022

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 181.222

	2021	2022	2023
canone erogato al comune	33.299	34.565	38.471
previsione - impegno bilancio comunale*	314.436	28.436	







***2021** comprende il conferimento alla società dell'immobile di civica proprietà sito in Via San Giorgio quale sede della società per un valore di euro 286.000.

organi sociali

amministrazione unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	comune di genova	24/10/2022 - triennale	28.000,00 €	

sindaco unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	sindaco unico	comune di genova	14/07/2021- fino ad approvazione bilancio 2023	15.000,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**2.208.248**	**2.440.364**	**2.766.418**
Immobilizzazioni immateriali	640.987	645.599	812.671
Immobilizzazioni materiali	1.567.261	1.794.765	1.953.747
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**1.714.491**	**2.077.291**	**2.173.774**
Rimanenze	1.308.548	1.094.704	800.346
Crediti	325.230	393.419	591.257
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	80.713	589.168	782.171
Ratei e risconti	**12.246**	**17.765**	**14.535**
Totale attivo	**3.934.985**	**4.535.420**	**4.954.727**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**401.089**	**782.449**	**963.670**
Fondi rischi e oneri	**30.000**	**0**	**70.000**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**880.063**	**867.462**	**1.010.549**
Debiti	**2.607.910**	**2.865.839**	**2.777.258**
Ratei e risconti	**15.923**	**19.669**	**133.250**
Totale passivo e patrimonio netto	**3.934.985**	**4.535.420**	**4.954.727**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	86.367	149.070	189.333
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	28.887	28.436	28.436
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	209.976	215.913	373.488
totale	**325.230**	**393.419**	**591.257**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	314.385	408.245	282.221
verso fornitori	1.871.482	1.832.322	1.828.105
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	41.469	27.295	30.301
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	380.574	597.977	636.631
totale	**2.607.910**	**2.865.839**	**2.777.258**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	10.000	10.000	10.000
Riserva legale	2.608	2.608	2.608
Altre Riserve	353.888	673.741	769.100
Utili (perdite) portati a nuovo	740	740	740
Utile (perdita) dell'esercizio	33.853	95.360	181.222
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**401.089**	**782.449**	**963.670**

STATO PATRIMONIALE 2022

Gli investimenti dell'esercizio ammontano ad € 669.952 di cui € 344.164 per le **immobilizzazioni immateriali** ed € 325.788 per le **immobilizzazioni materiali.**
L'indebitamento finanziario complessivo è diminuito di € 126.024 rispetto al 2021.

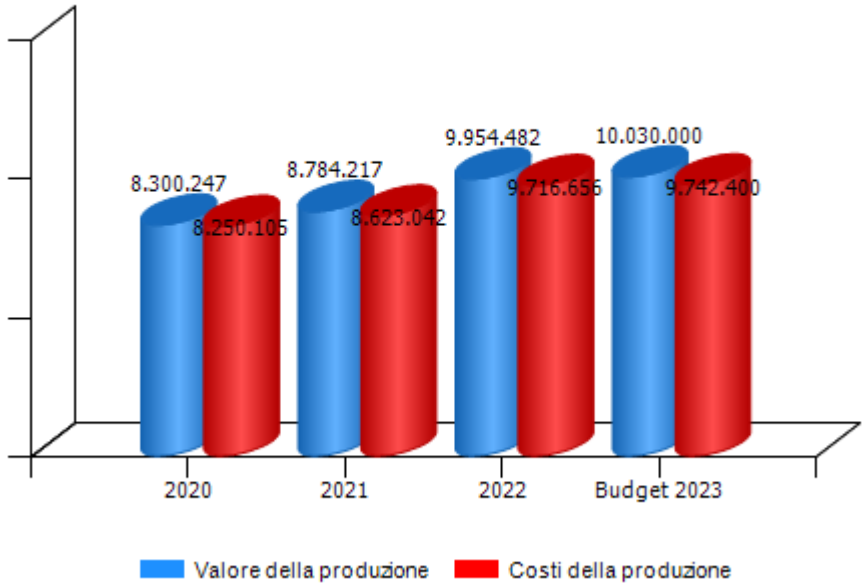
CONTO ECONOMICO 2022

Il valore della produzione è in aumento rispetto all'esercizio precedente (+ € 1.170.265) imputabile principalmente all'incremento dei ricavi delle vendite. Tale crescita è il combinato effetto dell'esercizio su 12 mesi della nuova farmacia Terminal, aperta a luglio 2021, e di una crescita organica dei ricavi delle altre farmacie della Società.

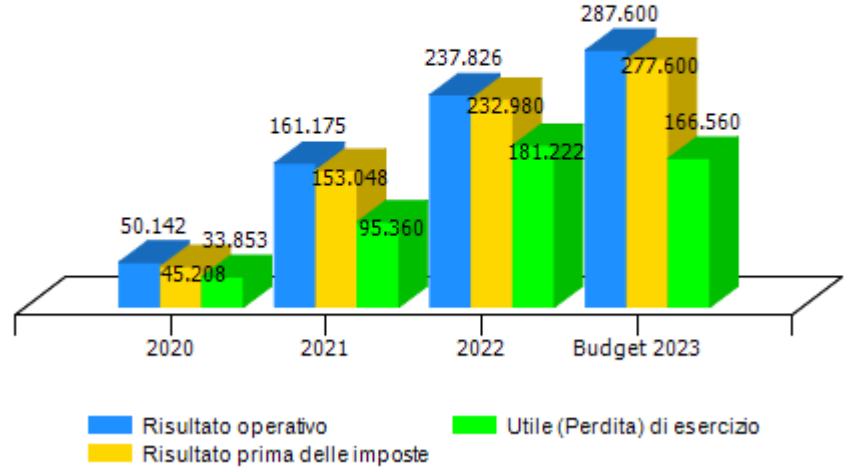
I costi di produzione sono in aumento rispetto al 2021 (+ € 1.093.614).
In particolare, si rileva un incremento del costo del personale rispetto all'anno precedente di € 440.386 dovuto a una crescita dei costi variabili (rinnovo ccnl componente una tantum, premi, rivalutazione fondo TFR, costo per ore di permesso e ferie non godute).
In aumento i costi di godimento di beni di terzi di € 47.701, dovuto principalmente a canoni di affitto dei nuovi locali della farmacia di Molassana in fase di ristrutturazione, affitto temporaneo presso terzi della sede e canoni annuali di affitto della farmacia Terminal rispetto ai 6 mesi dell'anno precedente.
Il fondo accantonato nell'esercizio 2022 per € 70.000 si riferisce a indennità da riconoscersi a farmacisti che saranno oggetto di definizione nel corso del 2023.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	8.300.247	8.784.217	9.954.482	10.030.000
Costi della produzione (B)	8.250.105	8.623.042	9.716.656	9.742.400
Risultato operativo (A-B)	50.142	161.175	237.826	287.600
Gestione finanziaria	-4.934	-8.127	-4.846	-10.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	45.208	153.048	232.980	277.600
Imposte sul reddito	11.355	57.688	51.758	111.040
Utile (Perdita) di esercizio	33.853	95.360	181.222	166.560

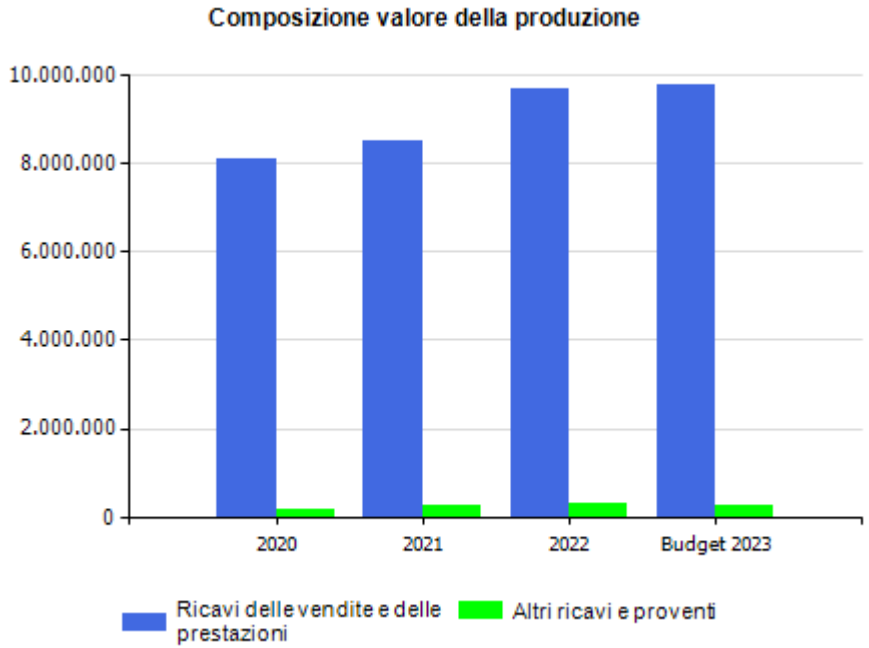
Andamento valore e costo della produzione

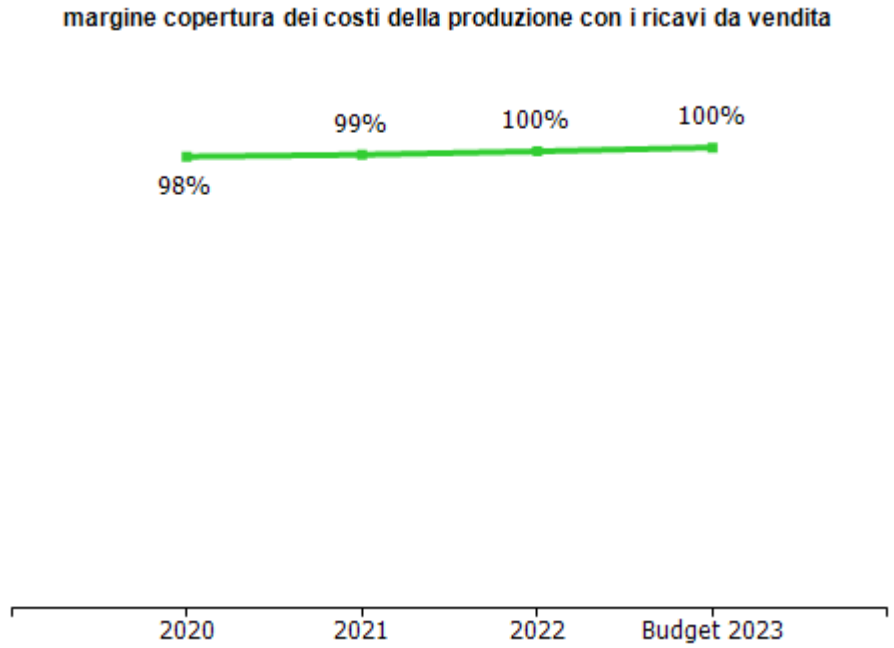


Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile (perdita) di esercizio

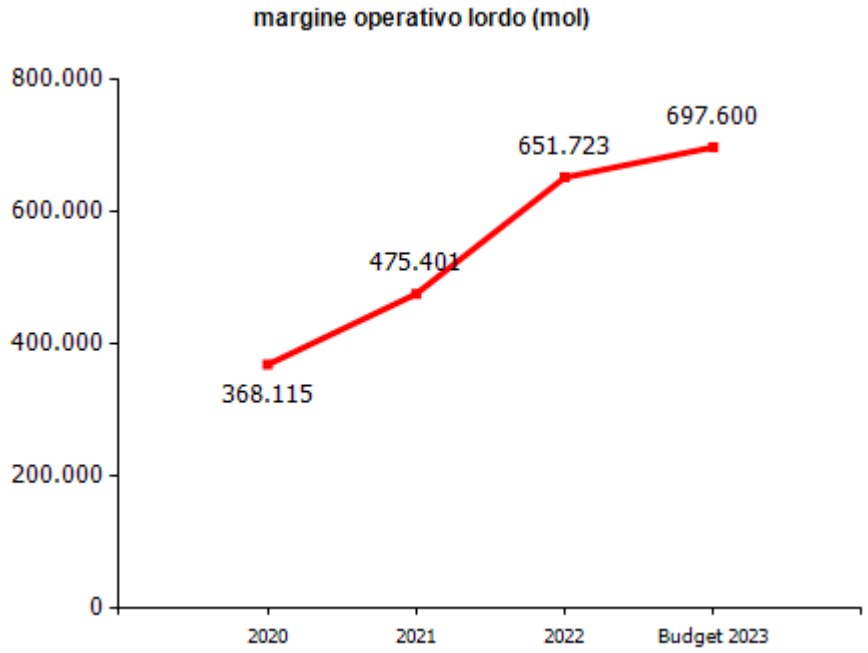


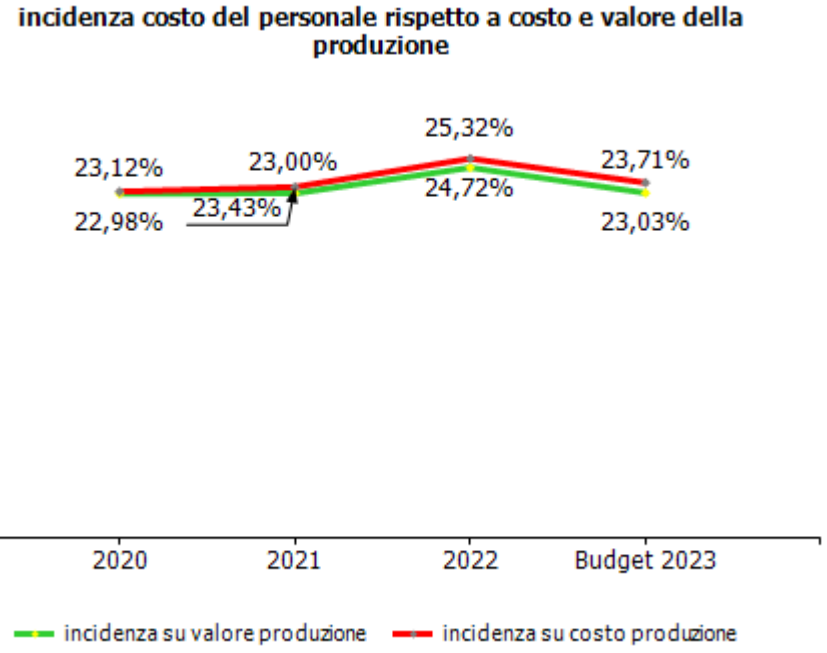
VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.120.590	8.522.953	5%	9.675.417	14%	9.780.000	1%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	179.657	261.264	45%	279.065	7%	250.000	-10%
Totale valore della produzione	**8.300.247**	**8.784.217**	**6%**	**9.954.482**	**13%**	**10.030.000**	**1%**





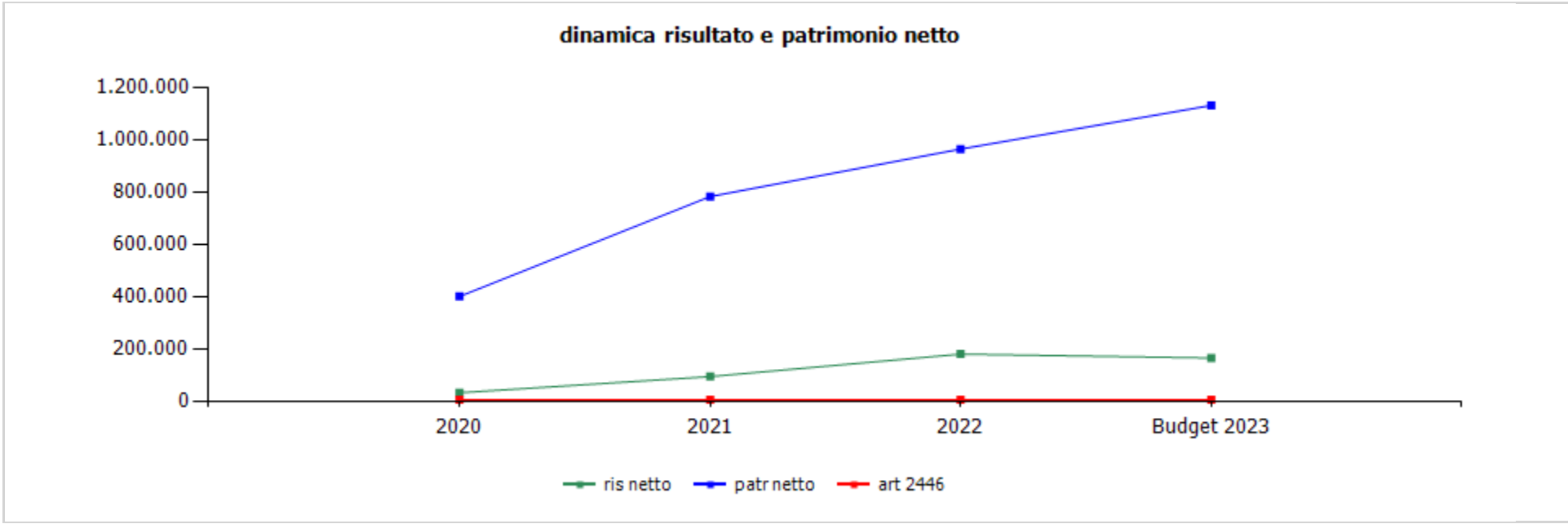
COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.394.167	5.248.257	-2,70%	5.670.725	8,05%	6.161.400	8,65%
Servizi	448.760	446.190	-0,57%	421.584	-5,51%	451.000	6,98%
Godimento beni di terzi	205.929	239.574	16,34%	287.274	19,91%	280.000	-2,53%
Personale	1.907.870	2.020.801	5,92%	2.461.187	21,79%	2.310.000	-6,14%
Ammortamenti e svalutazioni	287.973	314.226	9,12%	343.897	9,44%	410.000	19,22%
Variazione rimanenze	-136.073	213.845	-257,15%	313.359	46,54%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	30.000	0	-100,00%	70.000	0,00%	0	-100,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	111.479	140.149	25,72%	148.630	6,05%	130.000	-12,53%
Totale costi della produzione	**8.250.105**	**8.623.042**	**4,52%**	**9.716.656**	**12,68%**	**9.742.400**	**0,26%**





GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-4.934**	**-8.127**	**-4.846**	**-10.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	0	0	1.092	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	4.934	8.127	5.938	10.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**181.222**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	56.604
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**237.826**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	613.316
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**851.142**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	275.823
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**1.126.965**
altre rettifiche	-137.983
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**988.982**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-669.953**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-126.022**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**193.007**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**589.168**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**782.171**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	33.853	95.360	181.222	166.560
patr netto	401.089	782.449	963.670	1.130.230
art 2446	6.667	6.667	6.667	6.667

	cons 2021	cons 2022
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	**8.522.953,21**	**9.675.417,02**
vendite per contanti	**6.375.879,79**	**7.330.070,85**
burlando	467.602,16	487.806,73
isonzo	1.577.251,01	1.696.665,24
fossato	363.798,24	372.031,34
molassana	1.310.384,98	1.414.347,47
pra-cep	467.696,50	563.451,69
quinto	960.362,03	1.019.131,93
terminal	292.063,39	807.089,56
sampierdarena	624.922,94	678.374,89
sestri	311.798,54	291.172,00
vendite s.s.n.	**1.972.554,22**	**2.103.628,43**
burlando	240.986,03	233.171,83
isonzo	454.542,80	459.940,52
fossato	143.567,42	136.859,82
molassana	371.695,73	402.705,09
pra-cep	198.349,86	230.802,81
quinto	260.925,17	246.530,83
terminal	36.331,83	120.473,83
sampierdarena	150.839,41	174.127,96
sestri	115.315,97	99.015,74
distribuzione per conto ASL	**174.519,20**	**241.717,74**

altri ricavi e proventi	**261.264,48**	**279.065,00**
recupero smaltimento farmaci	11.634,97	12.326,79
convenzione comune	28.435,51	28.435,51
canone affitto coronata 68 r	19.500,00	17.700,00
recuperi e proventi diversi	201.694,00	220.602,70
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**8.784.217,69**	**9.954.482,02**

	cons 2021	cons 2022
PERSONALE	**2.020.801,00**	**2.461.187,00**
tempo indeterminato	1.833.041,75	2.093.132,00
tempo determinato	187.759,25	368.055,00
personale in distacco	0,00	0,00
MATERIALI	**5.462.102,78**	**5.984.084,01**
farmaci	5.374.061,94	5.904.364,78
cancelleria e stampati	20.541,62	12.097,81
altro	20.925,80	37.623,51
farmaci distribuzione per conto ASL	46.573,42	29.997,91
SERVIZI	**446.190,23**	**421.584,28**
mensa/buoni pasto	35.302,80	45.657,12
formazione	7.294,50	665,00
trasferte	0,00	0,00
utenze	**62.846,53**	**89.756,42**
telefonia	38.456,28	28.760,51
energia elettrica	24.390,25	60.995,91
gestione calore	0,00	0,00
acqua	0,00	0,00
manutenzioni	**44.905,21**	**29.114,50**
manutenzioni	44.905,21	29.114,50
canoni hardware e software	0,00	0,00

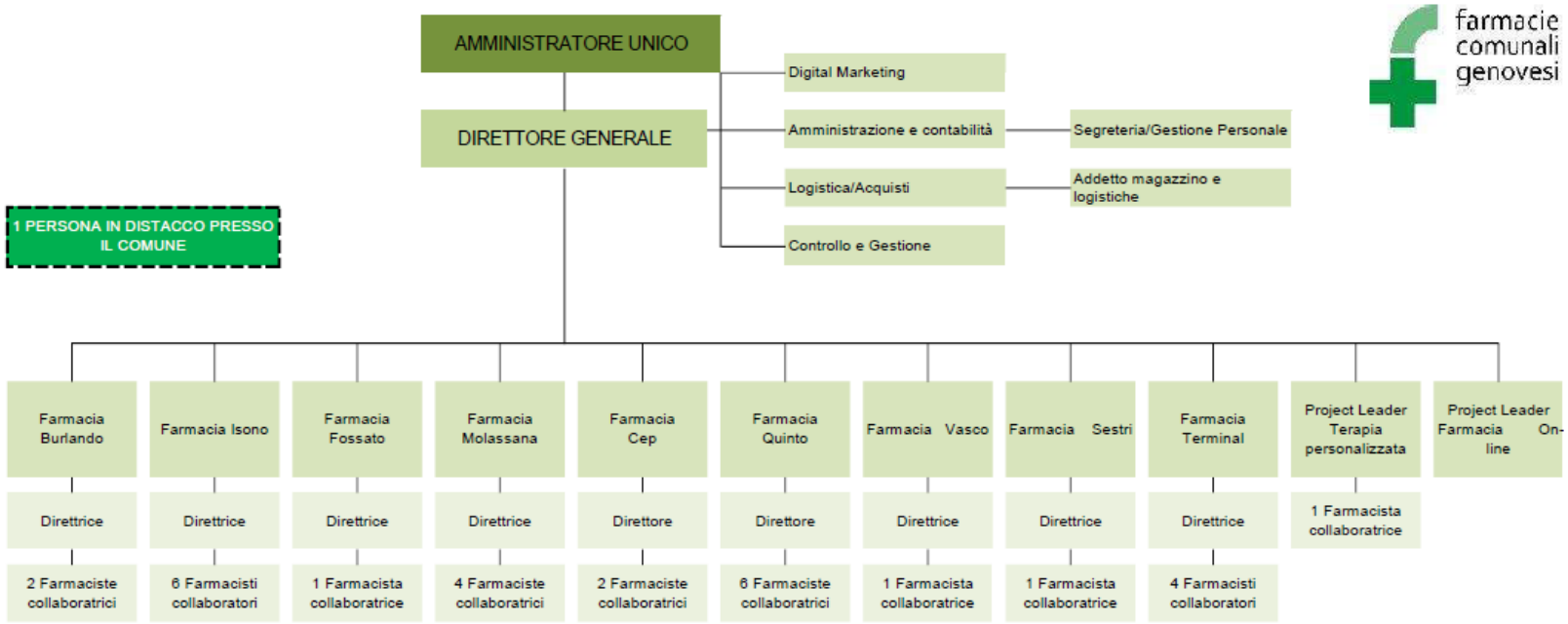
pulizia	23.175,00	41.623,10
trasporti	0,00	0,00
traslochi	1.300,00	0,00
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	**19.288,92**	**23.108,20**
spese rappresentanza	175,10	1.922,70
comunicazione, immagine, promozione, pubblicità	19.113,82	21.185,50
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	14.909,76	16.192,57
spese postali	131,15	51,85
smaltimento rifiuti	0,00	0,00
sorveglianza	6.840,00	7.066,20
organi sociali	**44.744,01**	**44.767,78**
amministratori	29.144,01	29.167,78
collegio sindacale	15.600,00	15.600,00
servizi a supporto	**38.083,65**	**23.327,44**
assistenza ammva contabile	5.906,46	7.727,44
revisione contabile	0,00	0,00
assistenza fiscale	0,00	0,00
assistenza legale	16.577,19	0,00
di cui per assistenza in giudizio	0,00	0,00
gestione paghe e contributi	15.600,00	15.600,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	0,00	0,00
sicurezza	0,00	0,00
qualità	0,00	0,00

spese notarili	0,00	0,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	699,13	2.239,48
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	0,00
servizi diversi	142.182,14	93.626,50
provvigioni per distribuzione per conto asl	0,00	0,00
gestione ricette	297,23	315,02
smaltimento farmaci	4.190,20	4.073,10
organismo di vigilanza	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	**239.573,93**	**287.274,01**
concessione comune di genova	27.294,61	28.331,81
fitti passivi	**116.921,82**	**171.922,24**
uffici	0,00	0,00
farmacie e magazzini	108.531,40	147.724,96
oneri accessori	8.390,42	24.197,28
noleggi	**38.357,14**	**31.397,91**
automezzi	12.308,07	14.914,67
telefoni	0,00	0,00
attrezzature	26.049,07	16.483,24
altro	57.000,36	55.622,05
leasing	0,00	0,00

ONERI DIVERSI	**140.148,81**	**148.630,41**
altri oneri	63.988,00	77.417,32
imposte e tasse	**23.427,69**	**23.061,45**
imu	7.368,00	8.592,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	8.284,72	8.842,24
tasse di proprietà	6.544,18	4.357,72
imposta di bollo	1.230,79	1.269,49
perdite su crediti	0,00	0,00
sopravvenienze passive	15.674,97	7.849,90
valori bollati	498,00	4,00
quote associative	13.387,52	14.201,00
spese postali	0,00	0,00
trattenuta asl	23.172,63	26.096,74
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**314.225,71**	**343.897,19**
imm immateriali	147.636,56	177.092,16
acc. fondo svalutazione	0,00	0,00
imm materiali	166.589,15	166.805,03
ACCANTONAMENTI	**0,00**	**70.000,00**
per rischi	0,00	70.000,00
altri	0,00	0,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**8.623.042,46**	**9.716.657,20**

FARMACIE GENOVESI SRL.

ORGANIGRAMMA AZIENDALE



anno 2022														
organico tempo indeterminato	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
quadri - direttori farmacia	9	0	0	0	0	2	7	0	53,0	9	0	0	0	0
quadri - farmacisti	9	1	0	0	0	1	8	0	53,0	9	0	0	0	0
quadri - amministrativi	2	0	0	0	0	0	2	0	53,0	0	2	0	0	0
impiegati - farmacisti	18	0	0	0	0	0	18	6	36,0	18	0	0	0	0
impiegati - amministrativi	2	1	0	0	0	1	1	0	39,0	1	1	0	0	0
impiegati - magazzinieri	2	0	0	0	0	2	0	1	62,0	0	2	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**42**	**2**	**0**	**0**	**0**	**6**	**36**	**7**	**45,5**	**37**	**5**	**0**	**0**	**0**

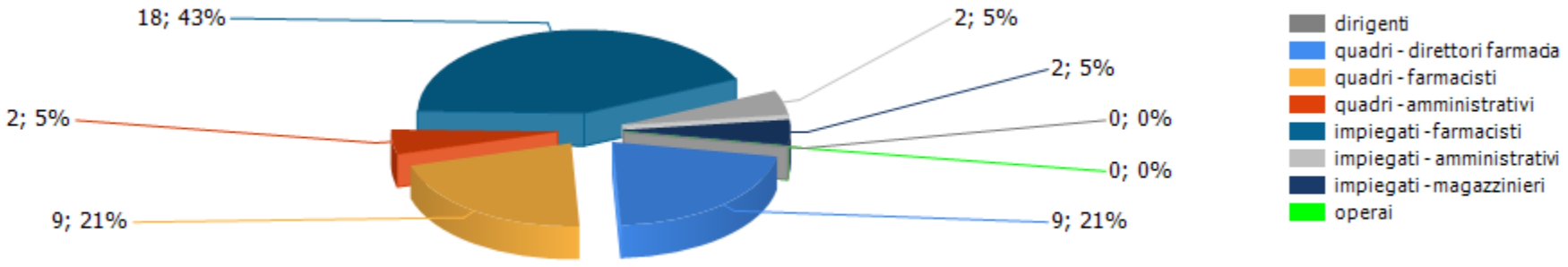
% assenza **15,26**
di cui ferie 7,11

Nei magazzinieri è presente una risorsa in distacco presso il Comune di Genova

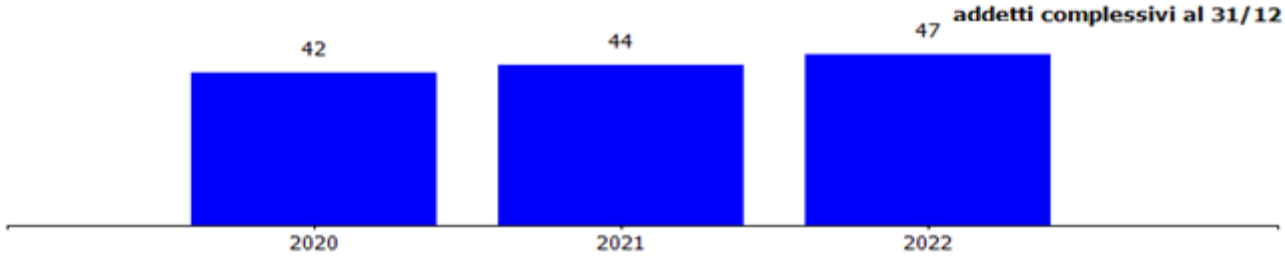
anno 2022														
organico lavoro flessibile	**cons 31/12**	**assunzioni/ cessazioni**		**variazioni di categoria**										
	tot	Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro
dirigenti	1	0	0	0	0	1	0	0	57,0	1	0	0	0	0
quadri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
impiegati	4	4	3	0	0	1	3	0	35,0	4	0	0	0	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0
totale	**5**	**4**	**3**	**0**	**0**	**2**	**3**	**0**	**39,4**	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nell'organico lavoro flessibile è presente una risorsa in tirocinio

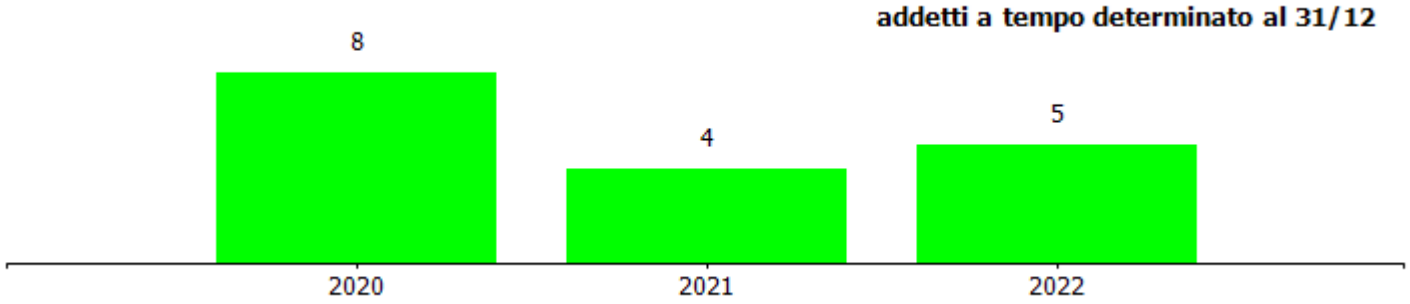
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2022



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12



costi/organici medi n° €	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
retribuzione	96.744,71	97.678,33	933,62
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	7.544,88	9.000,00	1.455,12
contributi inps + inail	37.930,37	40.444,56	2.514,19
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	6.856,17	7.500,69	644,52
costo totale	149.076,13	154.623,58	5.547,45
costo medio	149.076,13	154.623,58	5.547,45
retribuzione lorda media annua	104.289,59	106.678,33	2.388,74
quadri - direttori farmacie			
addetti medi (n°)	9,00	9,00	0,00
retribuzione	419.995,39	410.421,48	-9.573,91
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	44.453,28	44.453,28
premio di risultato	4.497,04	8.108,95	3.611,91
contributi inps + inail	142.181,65	158.097,31	15.915,66
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	42.562,73	65.773,13	23.210,40
costo totale	609.236,81	686.854,15	77.617,34
costo medio	67.692,98	76.317,13	8.624,15
retribuzione lorda media annua	47.165,83	51.442,63	4.276,81

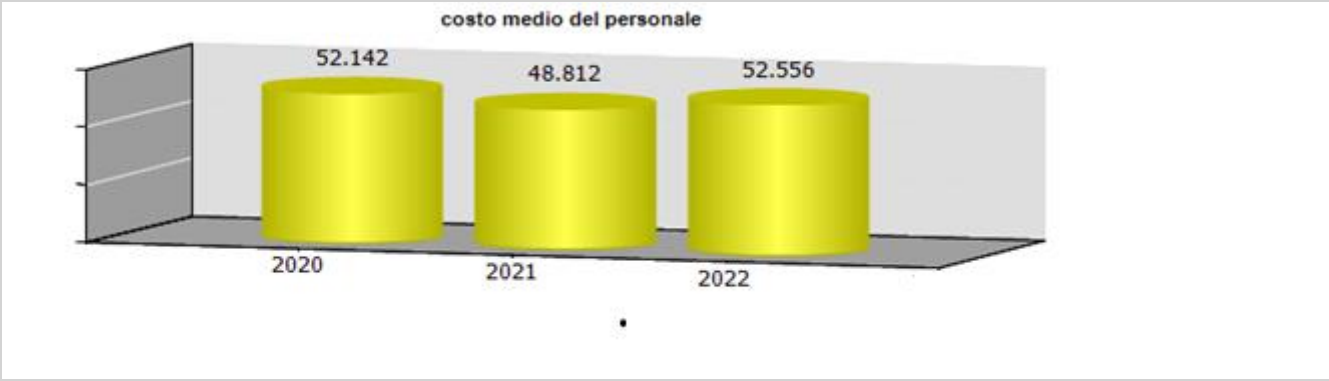
quadri - farmacisti			
addetti medi (n°)	8,91	9,00	0,09
retribuzione	299.620,68	319.509,73	19.889,05
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	31.097,61	31.097,61
premio di risultato	3.245,86	7.410,20	4.164,34
contributi inps + inail	97.792,48	117.738,27	19.945,79
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	31.421,07	49.315,37	17.894,30
costo totale	432.080,09	525.071,18	92.991,09
costo medio	48.493,84	58.341,24	9.847,41
retribuzione lorda media annua	33.991,76	39.779,73	5.787,97
quadri - amministrativi			
addetti medi (n°)	2,00	2,00	0,00
retribuzione	77.493,98	77.233,30	-260,68
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	13.816,82	13.816,82
premio di risultato	0,00	582,22	582,22
contributi inps + inail	19.750,03	28.618,79	8.868,76
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	6.082,60	7.409,19	1.326,59
costo totale	103.326,61	127.660,32	24.333,71
costo medio	51.663,31	63.830,16	12.166,86
retribuzione lorda media annua	38.746,99	45.816,17	7.069,18

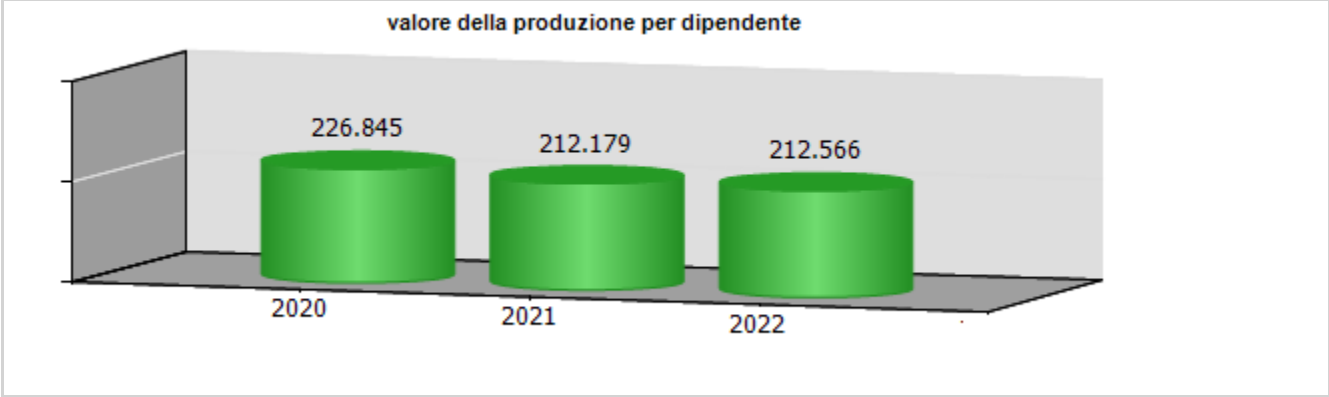
impiegati			
addetti medi (n°)	20,49	25,83	5,34
retribuzione	521.467,28	655.790,29	134.323,01
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	21.353,58	21.353,58
premio di risultato	2.662,58	10.246,22	7.583,64
contributi inps + inail	155.717,88	207.167,68	51.449,80
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	46.422,91	69.418,70	22.995,79
costo totale	726.270,65	963.976,47	237.705,82
costo medio	35.445,13	37.320,03	1.874,91
retribuzione lorda media annua	25.579,79	26.612,08	1.032,29
altro			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
retribuzione	810,00	3.000,00	2.190,00
ferie-permessi-festività	0,00	0,00	0,00
indennità	0,00	0,00	0,00
straordinario	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	0,00	0,00	0,00
contributi inps + inail	0,00	0,00	0,00
altri contributi e fondi	0,00	0,00	0,00
tfr	0,00	0,00	0,00
costo totale	810,00	3.000,00	2.190,00
costo medio	810,00	3.000,00	2.190,00
retribuzione lorda media annua	0,00	0,00	0,00
totale costo personale	**2.020.800,29**	**2.461.185,70**	**440.385,41**
addetti medi	**41,40**	**46,83**	**5,43**
costo medio	**48.811,60**	**52.555,75**	**3.744,15**

contratti di lavoro flessibili	cons 2021	cons 2022	2022 vs 2021
dirigenti			
addetti medi (n°)	1,00	1,00	0,00
costo totale	149.076,13	154.624,21	5.548,08
costo medio	149.076,13	154.624,21	5.548,08
impiegati			
addetti medi (n°)	1,17	5,33	4,16
costo totale	37.873,12	210.431,36	172.558,24
costo medio	32.370,19	39.480,56	7.110,37
altro			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
costo totale	810,00	3.000,00	2.190,00
costo medio	810,00	3.000,00	2.190,00
totale costo personale	**187.759,25**	**368.055,57**	**180.296,32**
addetti medi	**2,17**	**6,33**	**4,16**
costo medio	**86.525,00**	**58.144,64**	**-28.380,36**

Il costo dei contratti di lavoro flessibile è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale" e rappresenta una componente del costo complessivo del personale di cui alla tabella precedente.

costo del personale
1.907.870
2.020.801
2.461.187
2.310.000
2020
2021
2022
Budget 2023


costo medio del personale
52.142
48.812
52.556
2020
2021
2022


valore della produzione per dipendente
226.845
212.179
212.566
2020
2021
2022

ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso	note
AssoFarm	rinnovato luglio 2022 - scadenza 31/12/2024	3.680,00	0,00	

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	37.940,52	10.405,48	176.301,39	105.000,00
risorse per premio di risultato	37.940,52	10.405,48	176.301,39	105.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	774,30	385,39	4.103,21	2.386,36
straordinario	0,00	0,00	145.533,50	0,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
dirigenti aziende industriali	30/07/2019 - 29/07/22	0,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2020	2021	2022	2023
risorse contrattazione aziendale	6.467,04	7.544,88	24.700,00	9.000,00
risorse per premio di risultato	6.467,04	7.544,88	24.700,00	9.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	6.467,04	7.544,88	24.700,00	9.000,00

	Media triennio 2011 - 2013	cons 2022
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
A		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	1.471.297	1.707.421
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0
4 Spese per personale con contratti di formazione lavoro	1.291	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	493.979	548.917
6 Accantonamenti (TFR, rinnovo CCNL…)	125.444	199.419

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	39.460	45.657
8 Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0
9 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0
10 Altri oneri	0	5.430
TOTALE A)	**2.131.470**	**2.506.844**
B		
1. Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	39.423	40.284
4. Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	0
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	22.284	139.639

6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	201.043
7 Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda	0	0
Totale B)	**61.707**	**380.966**
Totale A-B	**2.069.763**	**2.125.878**
Dipendenti a tempo indeterminato		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	40
Assunzioni	0	2
Cessazioni	0	0
Numero dipendenti fine anno (31.12)	**0**	**42**
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	4
Assunzioni	0	4
Cessazioni	0	3
Numero dipendenti fine anno (31.12)	**0**	**5**
Numero totale dipendenti fine anno (31.12)	**0**	**47**
Margine Operativo Lordo aziendale	-71.227	651.723
Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)	**-0,03**	**0,26**

INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2020	**2021**	**delta**	**2022**	**delta**	**budget 2023**	**delta**
MOL ((Valore produzione- (Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	368.115,00	475.401,00	107.286,00	651.723,00	176.322,00	697.600,00	46.077,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,01	0,04	0,03	0,05	0,01		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,08	0,12	0,04	0,19	0,07		
Indebitamento Finanziario	314.385,00	408.245,00	93.860,00	282.221,00	-126.024,00	310.000,00	27.779,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	-233.672,00	180.923,00	414.595,00	499.950,00	319.027,00	386.595,00	-113.355,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,10	0,17	0,07	0,19	0,02		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri))	8,81	4,80	-4,01	4,14	-0,66		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	1.722.998,00	2.085.697,00	362.699,00	2.180.950,00	95.253,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-839.091,00	-514.090,00	325.001,00	-512.711,00	1.379,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,67	0,80	0,13	0,81	0,01		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti))	-2.147.639,00	-1.608.794,00	538.845,00	-1.313.057,00	295.737,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti))	0,16	0,38	0,22	0,51	0,13		

Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-1.810.898,00	-1.667.273,00	143.625,00	-1.810.107,00	-142.834,00		
Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,18	0,32	0,14	0,35	0,03		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso))	-839.091,00	-514.090,00	325.001,00	-512.711,00	1.379,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso	0,62	0,79	0,17	0,82	0,03		

FINANZIARIA SVILUPPO UTILITIES SRL

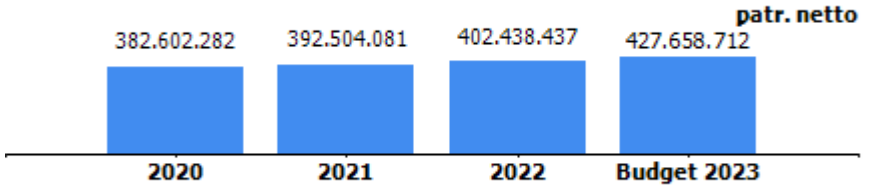
oggetto sociale: l'assunzione e la gestione di una partecipazione nel capitale di Iren s.p.a nonché l'assunzione di partecipazioni in società di capitali ai sensi dello statuto….

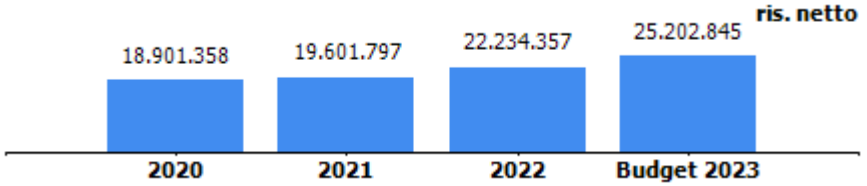
capitale sociale: € 175.017.430,00

soci: comune di genova 100,00%

Nel corso nel 2022 è stato disposto il trasferimento delle azioni detenute direttamente dal Comune di Genova nella Banca Popolare Etica S. Coop.p.a a F.S.U.

risultato netto al 31 luglio 2022: € 22.234.357





	2020	2021	2022
Numero azioni Iren spa	245.249.617	245.249.617	245.249.617
Dividendo per azione	0,092	0,095	0,105
Proventi da partecipazione Iren spa	22.685.590	23.298.714	25.751.210
Dividendi distribuiti al socio Comune di Genova da parte di FSU	6.700.000	3.000.000	20.800.000

La società chiude il bilancio al 31/07

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	a titolo gratuito ai sensi art 5 del D.L. 95/2012, convertito con L. 135/2012 e s.m.i. (incarico a soggetto collocato in quiescenza)
	consigliere	comune di genova	29/10/2021 per tre esercizi	4.000,00 €	
	consigliere	comune di genova	29/10/2021 per tre esercizi	4.000,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	25.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	15.000,00 €	
	sindaco	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	15.000,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	
	sindaco supplente	comune di genova	dal 29/10/2021 per tre esercizi	0,00 €	

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**493.142.375**	**492.708.296**	**492.259.371**
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	0	692	538
Immobilizzazioni finanziarie	493.142.375	492.707.604	492.258.833
Attivo circolante	**21.167.037**	**14.435.843**	**13.768.869**
Rimanenze	0	0	0
Crediti	269.279	900.085	239.298
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	20.897.758	13.535.758	13.529.571
Ratei e risconti	**20.174**	**23.735**	**26.538**
Totale attivo	**514.329.586**	**507.167.874**	**506.054.778**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**382.602.282**	**392.504.081**	**402.438.437**
Fondi rischi e oneri	**0**	**0**	**0**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**0**	**2.833**	**7.433**
Debiti	**131.596.709**	**114.528.922**	**103.496.304**
Ratei e risconti	**130.595**	**132.038**	**112.604**
Totale passivo e patrimonio netto	**514.329.586**	**507.167.874**	**506.054.778**

Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	10.077	0	0
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	259.202	900.085	239.298
totale	**269.279**	**900.085**	**239.298**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	131.433.258	114.335.311	103.253.475
verso fornitori	107.402	137.990	191.684
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altro	56.049	55.621	51.145
totale	**131.596.709**	**114.528.922**	**103.496.304**

Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	175.000.000	175.000.000	175.000.000
Riserva legale	35.000.000	35.000.000	35.000.000
Altre Riserve	18.258.170	18.258.172	18.258.170
Utili (perdite) portati a nuovo	135.442.754	144.644.112	151.945.910
Utile (perdita) dell'esercizio	18.901.358	19.601.797	22.234.357
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**382.602.282**	**392.504.081**	**402.438.437**

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	10.078	7.750	3.273	40.000
Costi della produzione (B)	202.566	258.837	303.998	287.726
Risultato operativo (A-B)	-192.488	-251.087	-300.725	-247.726
Gestione finanziaria	19.212.670	19.862.801	22.535.082	25.790.487
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	19.020.182	19.611.714	22.234.357	25.542.761
Imposte sul reddito	118.824	9.917	0	339.916
Utile (Perdita) di esercizio	18.901.358	19.601.797	22.234.357	25.202.845

VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0%	3.000	0%	40.000	1233%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	10.078	7.750	-23%	273	-96%	0	-100%
Totale valore della produzione	**10.078**	**7.750**	**-23%**	**3.273**	**-58%**	**40.000**	**1122%**

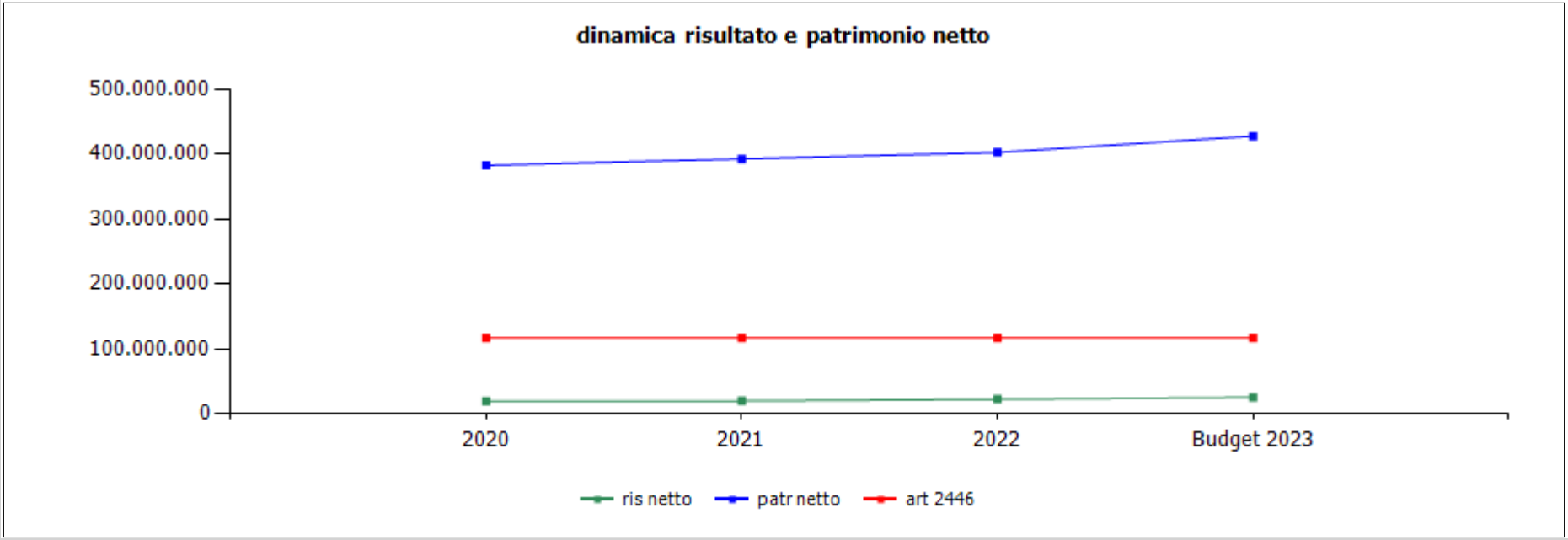
Le immobilizzazioni finanziarie comprendono:

- la partecipazione in Iren (18,85%) iscritta in bilancio per euro 486.258.448
- un credito per la sottoscrizione di un prestito obbligazionario emesso da Amiu spa con decorrenza 15/07/2020-15/07/2033 pari a euro 7,5 milioni e ammontante al 31/07/2022 a euro 6.000.385

I debiti verso le banche sono relativi alla quota residua del finanziamento di euro 127 milioni sottoscritto il 29/11/2019 con Intesa San Paolo e del finanziamento di € 7,5 milioni sottoscritto in data 28/04/2020.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.220	1.547	26,80%	259	-83,26%	0	-100,00%
Servizi	191.874	183.713	-4,25%	189.561	3,18%	167.978	-11,39%
Godimento beni di terzi	0	2.416	0,00%	4.392	81,79%	10.000	127,69%
Personale	0	57.489	0,00%	90.998	58,29%	99.748	9,62%
Ammortamenti e svalutazioni	0	77	0,00%	154	100,00%	0	-100,00%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	9.472	13.595	43,53%	18.634	37,07%	10.000	-46,33%
Totale costi della produzione	**202.566**	**258.837**	**27,78%**	**303.998**	**17,45%**	**287.726**	**-5,35%**

GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**19.212.670**	**19.862.801**	**22.535.082**	**25.790.487**
Proventi da partecipazioni	22.685.590	23.298.714	25.751.210	28.326.331
Altri proventi finanziari	50.700	221.047	207.210	193.212
Interessi ed oneri finanziari diversi	3.523.620	3.656.960	3.423.338	2.729.056
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	18.901.358	19.601.797	22.234.357	25.202.845
patr netto	382.602.282	392.504.081	402.438.437	427.658.712
art 2446	116.666.667	116.666.667	116.666.667	116.678.287

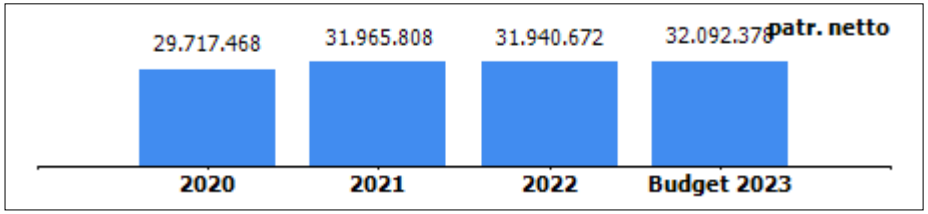
Le società in controllo analogo congiunto con partecipazione minoritaria

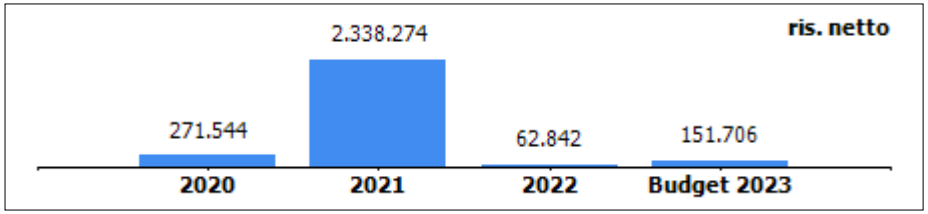
F.I.L.S.E. s.p.a.

oggetto sociale (estratto)
attività volta al perseguimento nei settori di interesse regionale della promozione e finanziamento delle attività volte allo sviluppo economico, territoriale e sociale, di creazione e potenziamento di aree idonee agli insediamenti produttivi e alla realizzazione di programmi diretti al recupero urbano e alla riqualificazione di aree dismesse...

capitale sociale: € 24.700.566,00

soci:	comune di genova	5,97%
	altri soci	0,52%
	camera commercio genova	3,71%
	città metropolitana di genova	2,28%
	regione liguria	79,11%
	autorità di sistema portuale del mar ligure occidentale	3,95%
	autorità di sistema portuale del mar ligure orientale	2,13%
	camera commercio riviere di Liguria - imperia La Spezia Savona	2,34%





risultato netto al 31 dicembre 2022: € 62.842

L'assemblea straordinaria dei soci del 9 ottobre 2023 ha deliberato l'aumento di capitale di Filse S.p.A. per euro 1.549.999,88 interamente sottoscritto dal socio Regione Liguria. A seguito di tale operazione, il capitale sociale ammonta a euro 26.250.565,64, la partecipazione di Regione Liguria risulta pari a 80,35% e quella del Comune di Genova è pari a 5,62%.

	2021	2022
previsione - impegno bilancio comunale	775.000	0

organi sociali

consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	Regione Liguria	09/09/2021-approvazione bilancio 2023	43.200,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021-approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021-approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere	Regione Liguria	09/09/2021-approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	
	consigliere		09/09/2021-approvazione bilancio 2023	1.440,00 €	

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	Regione Liguria	27/07/2023 - approvazione bilancio 2025	13.547,88 €	
	sindaco	Regione Liguria	27/07/2023 - approvazione bilancio 2025	9.031,92 €	
	sindaco	C.C.I.A.A. di Genova e enti locali	27/07/2023 - approvazione bilancio 2025	9.031,92 €	
	sindaco supplente	C.C.I.A.A. di Genova e enti locali	27/07/2023 - approvazione bilancio 2025	0,00 €	
	sindaco supplente	Regione Liguria	27/07/2023 - approvazione bilancio 2025	0,00 €	

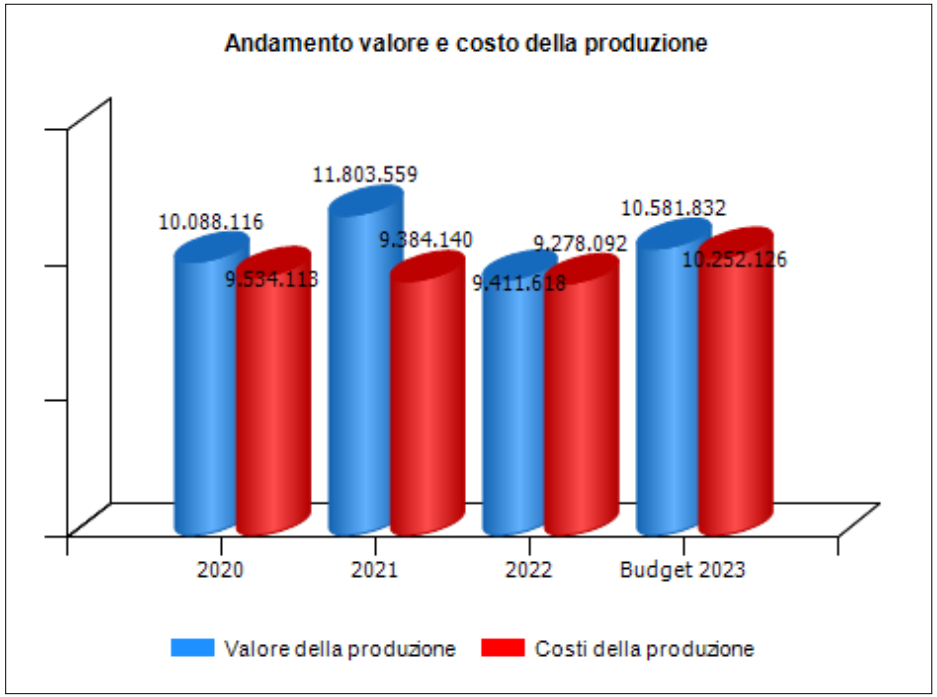
STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**47.980.019**	**47.323.178**	**48.952.737**
Immobilizzazioni immateriali	749.254	549.968	373.277
Immobilizzazioni materiali	20.593.005	20.263.185	19.903.069
Immobilizzazioni finanziarie	26.637.760	26.510.025	28.676.391
Attivo circolante	**304.967.297**	**328.233.942**	**308.053.006**
Rimanenze	8.358.812	8.358.813	8.358.813
Crediti	109.451.053	102.273.846	103.085.138
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	6.893.186	6.756.869	386.796
Disponibilità liquide	180.264.246	210.844.414	196.222.259
Ratei e risconti	**156.507**	**68.528**	**109.961**
Totale attivo	**353.103.823**	**375.625.648**	**357.115.704**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**29.717.468**	**31.965.808**	**31.940.672**
Fondi rischi e oneri	**3.475.088**	**882.354**	**881.498**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.711.047**	**1.851.849**	**2.025.752**
Debiti	**303.816.560**	**326.985.803**	**308.795.668**
Ratei e risconti	**14.383.660**	**13.939.834**	**13.472.114**
Totale passivo e patrimonio netto	**353.103.823**	**375.625.648**	**357.115.704**

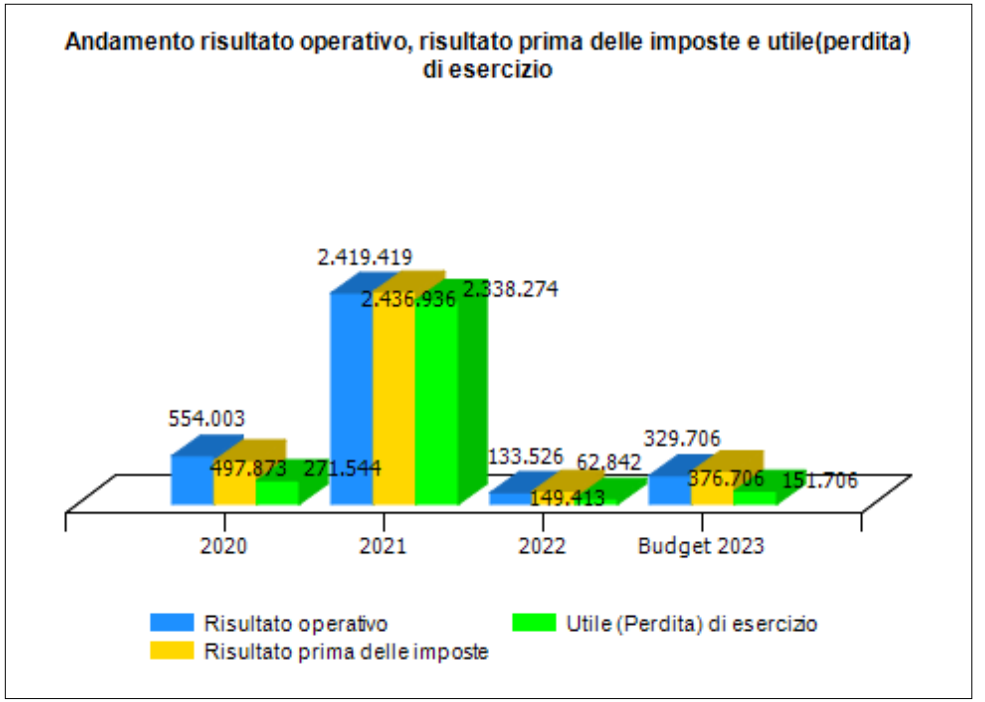
Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	1.585.142	699.648	1.082.198
verso imprese controllate	35.778.251	32.941.521	34.101.272
verso controllanti	27.880.547	25.597.977	23.902.035
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.408.076	84.326	66.667
altro	39.799.037	42.950.374	43.932.966
totale	**109.451.053**	**102.273.846**	**103.085.138**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	18.041.095	15.997.994	13.884.957
verso fornitori	1.125.478	1.109.220	965.645
verso imprese controllate	1.337.862	1.322.684	1.302.737
verso controllanti	275.844.965	301.617.634	283.700.749
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.865.987	2.230.807	4.605.384
altro	5.601.173	4.707.464	4.336.196
totale	**303.816.560**	**326.985.803**	**308.795.668**

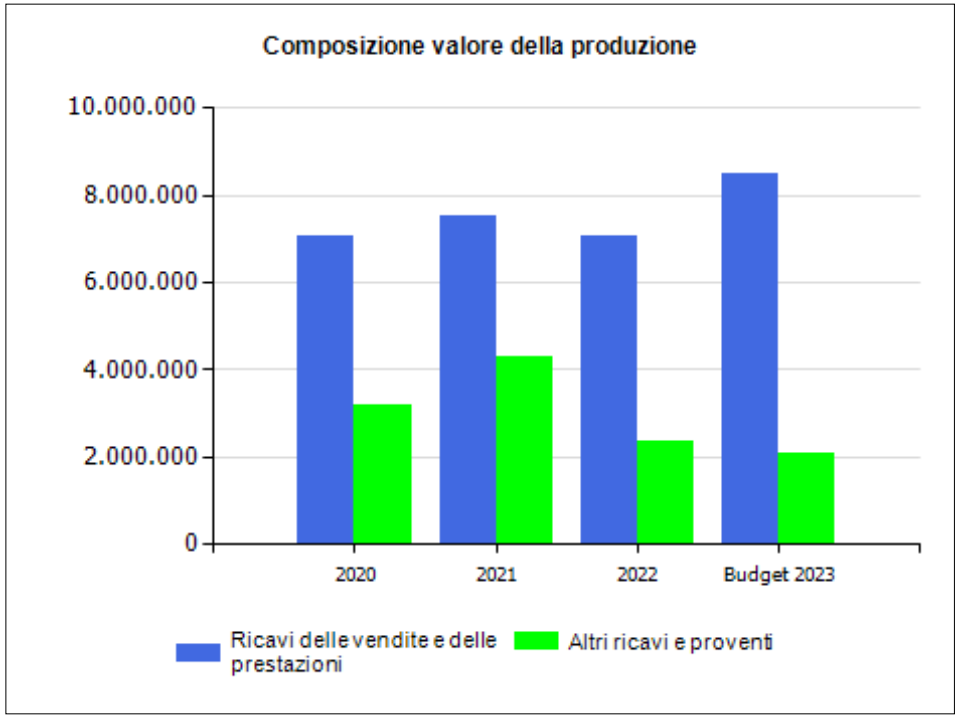
Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	24.700.566	24.700.566	24.700.566
Riserva legale	691.388	962.932	1.079.845
Altre Riserve	4.053.970	3.964.036	6.097.419
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	271.544	2.338.274	62.842
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**29.717.468**	**31.965.808**	**31.940.672**

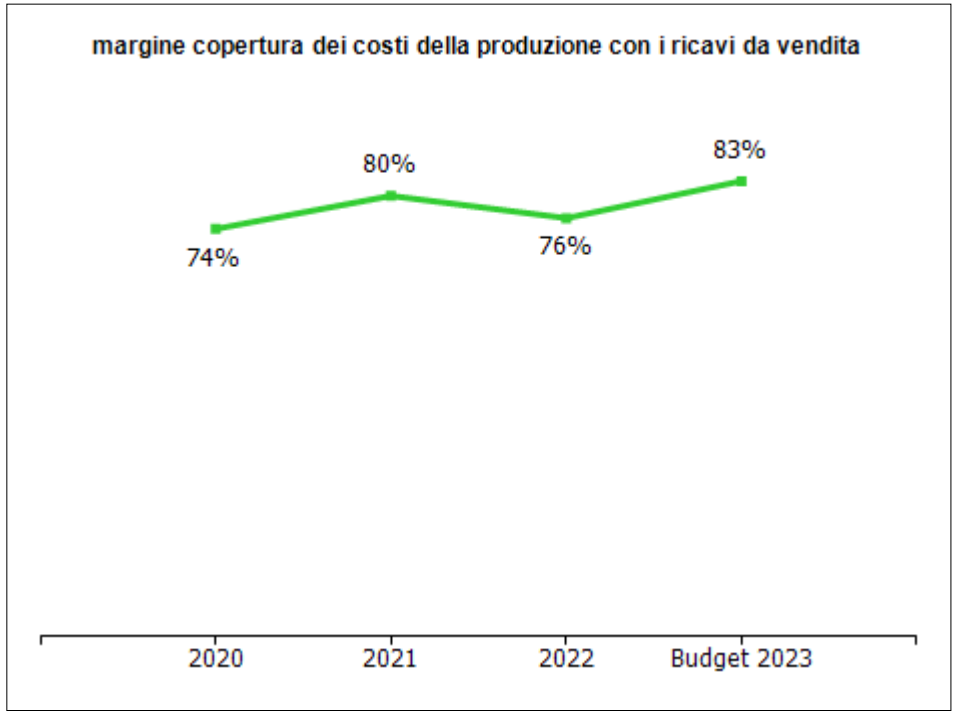
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	10.088.116	11.803.559	9.411.618	10.581.832
Costi della produzione (B)	9.534.113	9.384.140	9.278.092	10.252.126
Risultato operativo (A-B)	554.003	2.419.419	133.526	329.706
Gestione finanziaria	28.074	17.517	25.089	47.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-84.204	0	-9.202	0
Risultato prima delle imposte	497.873	2.436.936	149.413	376.706
Imposte sul reddito	226.329	98.662	86.571	225.000
Utile (Perdita) di esercizio	271.544	2.338.274	62.842	151.706



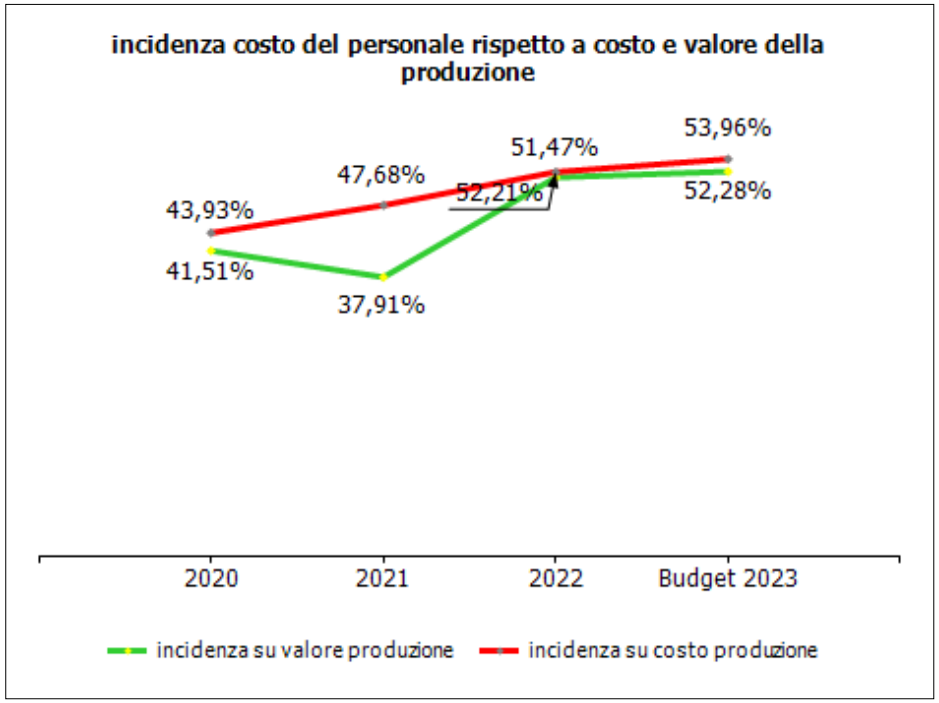


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.053.531	7.506.356	6%	7.046.436	-6%	8.475.230	20%
Var. delle rimanenze di prodotti	-170.574	0	-100%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	3.205.159	4.297.203	34%	2.365.182	-45%	2.106.602	-11%
Totale valore della produzione	**10.088.116**	**11.803.559**	**17%**	**9.411.618**	**-20%**	**10.581.832**	**12%**



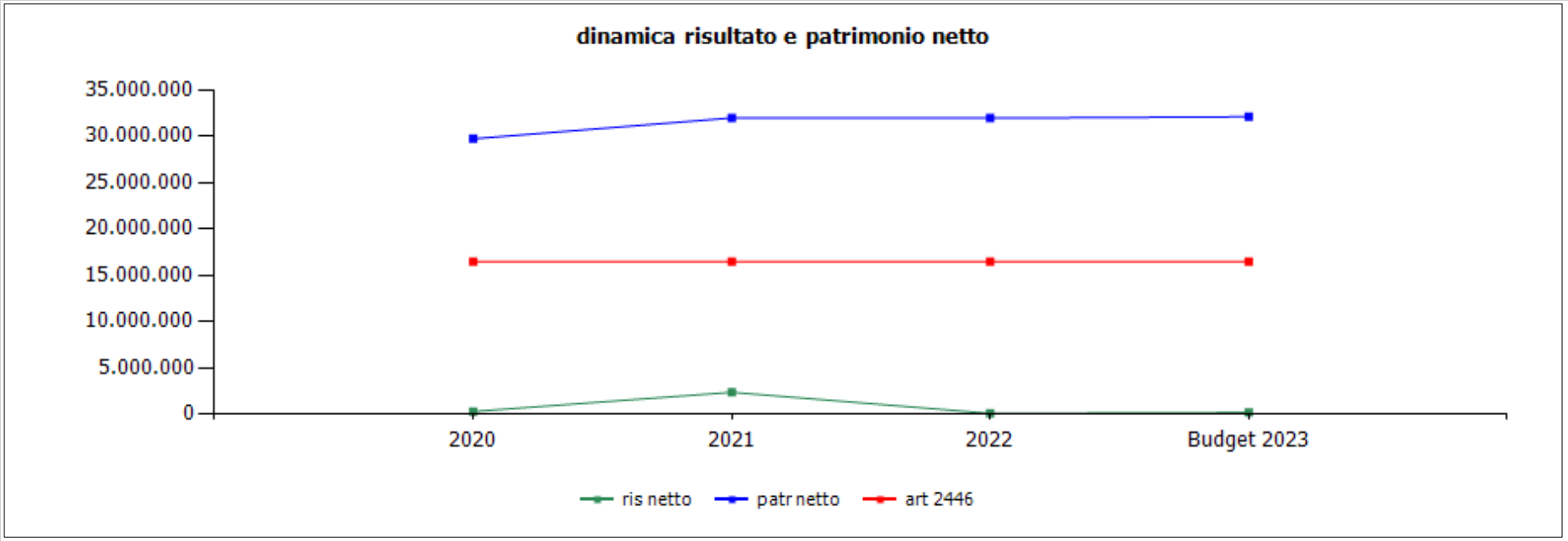


COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	78.524	119.251	51,87%	182.574	53,10%	54.300	-70,26%
Servizi	3.105.489	2.645.044	-14,83%	2.694.401	1,87%	2.983.791	10,74%
Godimento beni di terzi	181.985	185.738	2,06%	174.540	-6,03%	163.727	-6,20%
Personale	4.188.555	4.475.220	6,84%	4.844.378	8,25%	5.533.040	14,22%
Ammortamenti e svalutazioni	1.082.450	1.211.004	11,88%	741.025	-38,81%	0	-100,00%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	790.661	0,00%
Accantonamenti per rischi	168.324	0	-100,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	728.786	747.883	2,62%	641.174	-14,27%	726.607	13,32%
Totale costi della produzione	**9.534.113**	**9.384.140**	**-1,57%**	**9.278.092**	**-1,13%**	**10.252.126**	**10,50%**



GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**28.074**	**17.517**	**25.089**	**47.000**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	40.270	28.172	33.705	57.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	12.196	10.655	8.616	10.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-84.204**	**0**	**-9.202**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	84.204	0	9.202	0

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**62.842**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	86.571
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**149.413**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**890.438**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	**-20.555.744**
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**-19.665.306**
altre rettifiche	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**-19.751.877**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**5.217.700**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**-89.978**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-14.622.155**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**210.844.414**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**196.222.259**
Di cui non liberamente utilizzabili	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	271.544	2.338.274	62.842	151.706
patr netto	29.717.468	31.965.808	31.940.672	32.092.378
art 2446	16.467.044	16.467.044	16.467.044	16.467.044

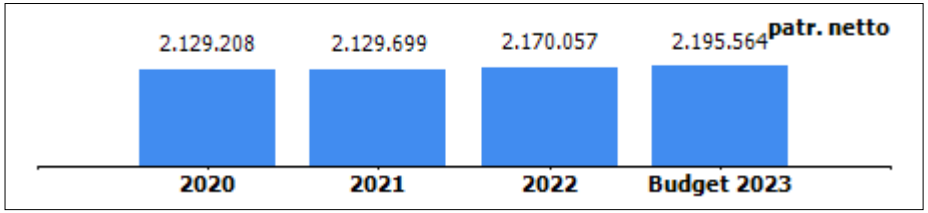
I.R.E s.p.a.

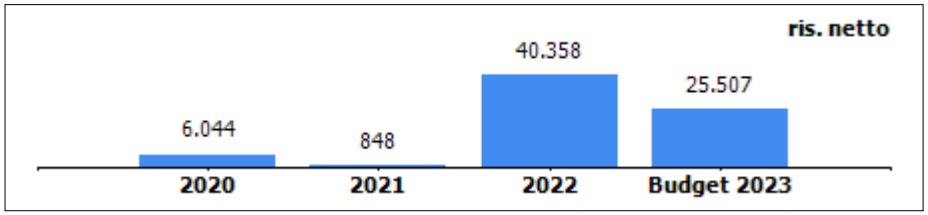
oggetto sociale (estratto)
attività di centrale di committenza per gli interventi di interesse regionale in riferimento alla redazione di studi di fattibilità, progettazione e gestione delle procedure di appalto attinenti interventi di di avvio e realizzazione di nuovi progetti infrastrutturali, attività nell'ambito del settore energetico e attività di ricerca e monitoraggio nei settori del recupero edilizio e urbano...

capitale sociale: € 1.526.691,00

soci:	comune di genova	0,56%
	altri soci	5,51%
	filse spa	92,16%
	arte genova	1,77%

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 40.358





	2021	2022
previsione - impegno bilancio comunale	271.940	227.195

La deliberazione di Consiglio Comunale n.44 del 01.08.2023 ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova s.p.a in Ire s.p.a. L'operazione è in corso di svolgimento.

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	assemblea	02/09/2021 - approvazione bilancio 2023	67.900,00 €	

collegio sindacale

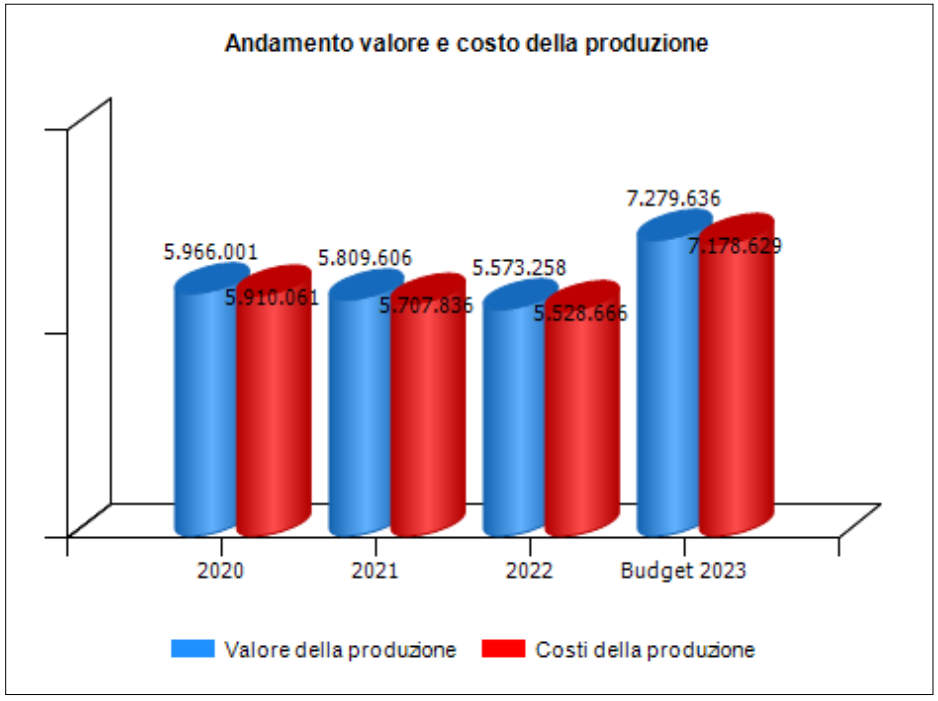
nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	Filse	09/09/2020- approvazione bilancio 2022	3.500,00 €	lordi annui
	sindaco	Filse	09/09/2020- approvazione bilancio 2022	2.300,00 €	lordi annui
	sindaco	assemblea	09/09/2020- approvazione bilancio 2022	2.300,00 €	lordi annui
	sindaco supplente	Filse	09/09/2020- approvazione bilancio 2022	0,00 €	
	sindaco supplente	assemblea	19/01/2023- approvazione bilancio 2022	0,00 €	

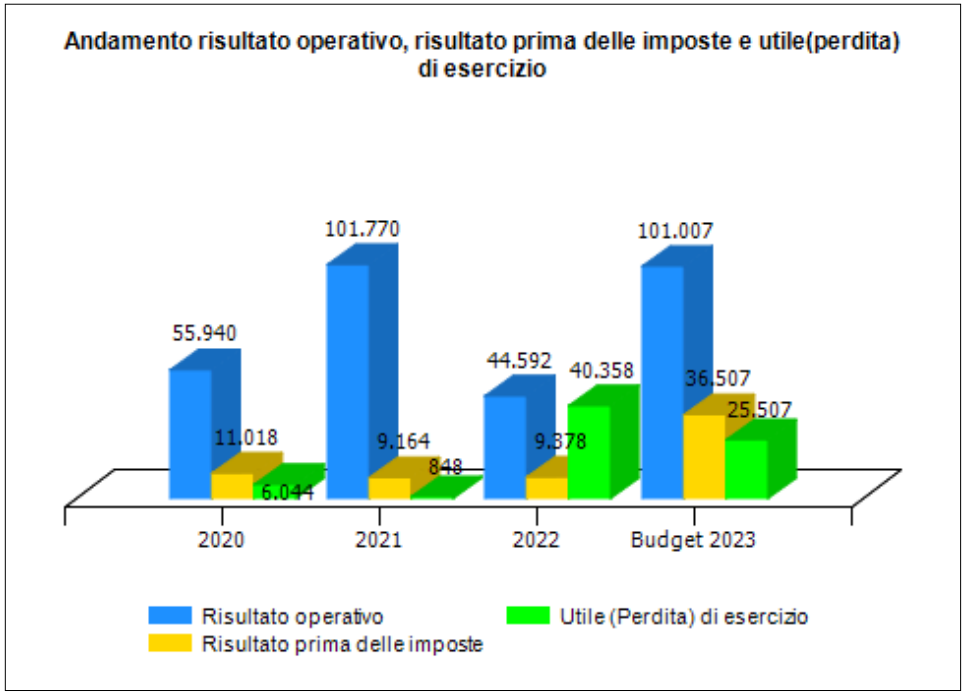
Nell'assemblea ordinaria del 30 maggio 2023 per quanto concerne il punto 3 all'ordine del giorno "Nomina del Collegio sindacale e determinazione compensi" è stato deliberato di non procedere al rinnovo del Collegio sindacale dando atto che la cessazione dell'attuale Collegio sindacale avrà effetto dal momento in cui il nuovo Collegio sarà nominato.

STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**2.186.070**	**2.102.862**	**2.089.797**
Immobilizzazioni immateriali	39.059	31.257	36.514
Immobilizzazioni materiali	2.082.181	2.070.604	2.052.282
Immobilizzazioni finanziarie	64.830	1.001	1.001
Attivo circolante	**6.850.435**	**5.979.281**	**6.448.755**
Rimanenze	1.046.044	943.901	1.419.127
Crediti	4.480.568	4.033.325	4.138.331
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	1.323.823	1.002.055	891.297
Ratei e risconti	**124.789**	**100.711**	**86.742**
Totale attivo	**9.161.294**	**8.182.854**	**8.625.294**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**2.129.208**	**2.129.699**	**2.170.057**
Fondi rischi e oneri	**25.000**	**25.000**	**25.000**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.093.621**	**1.042.184**	**1.175.645**
Debiti	**5.588.045**	**4.645.282**	**4.742.155**
Ratei e risconti	**325.420**	**340.689**	**512.437**
Totale passivo e patrimonio netto	**9.161.294**	**8.182.854**	**8.625.294**

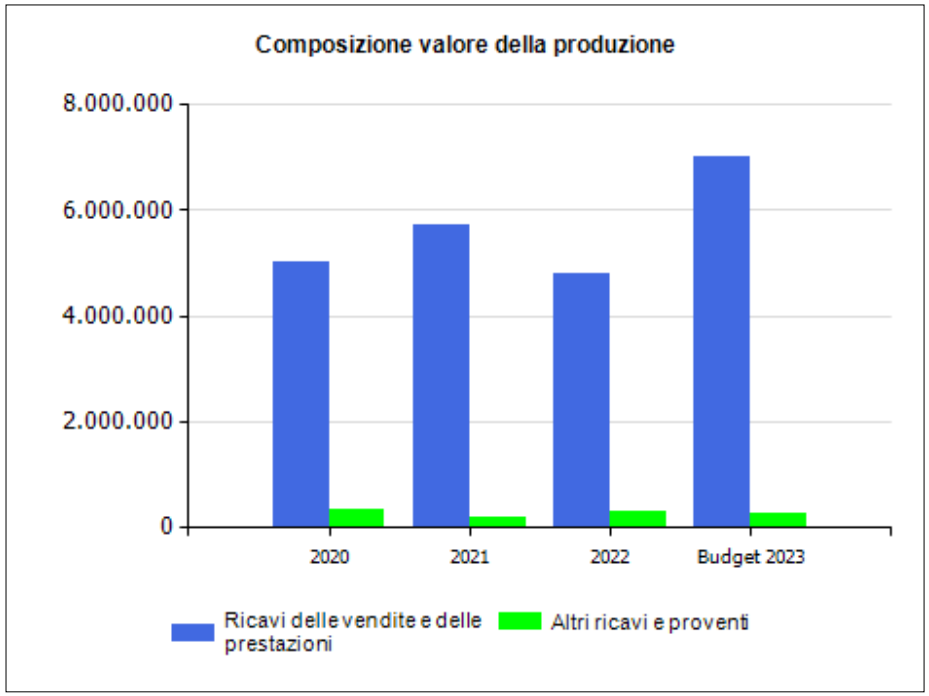
Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	1.526.691	1.526.691	1.526.691
Riserva legale	2.286	2.286	2.286
Altre Riserve	637.194	642.881	643.729
Utili (perdite) portati a nuovo	-43.007	-43.007	-43.007
Utile (perdita) dell'esercizio	6.044	848	40.358
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**2.129.208**	**2.129.699**	**2.170.057**

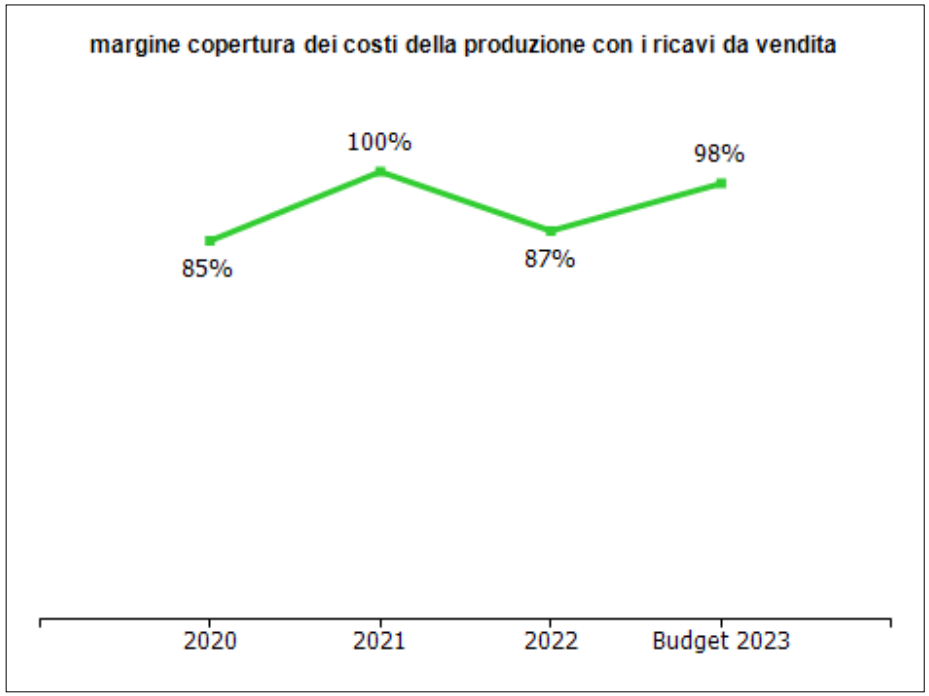
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	5.966.001	5.809.606	5.573.258	7.279.636
Costi della produzione (B)	5.910.061	5.707.836	5.528.666	7.178.629
Risultato operativo (A-B)	55.940	101.770	44.592	101.007
Gestione finanziaria	-31.397	-28.777	-35.214	-64.500
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-13.525	-63.829	0	0
Risultato prima delle imposte	11.018	9.164	9.378	36.507
Imposte sul reddito	4.974	8.316	-30.980	11.000
Utile (Perdita) di esercizio	6.044	848	40.358	25.507



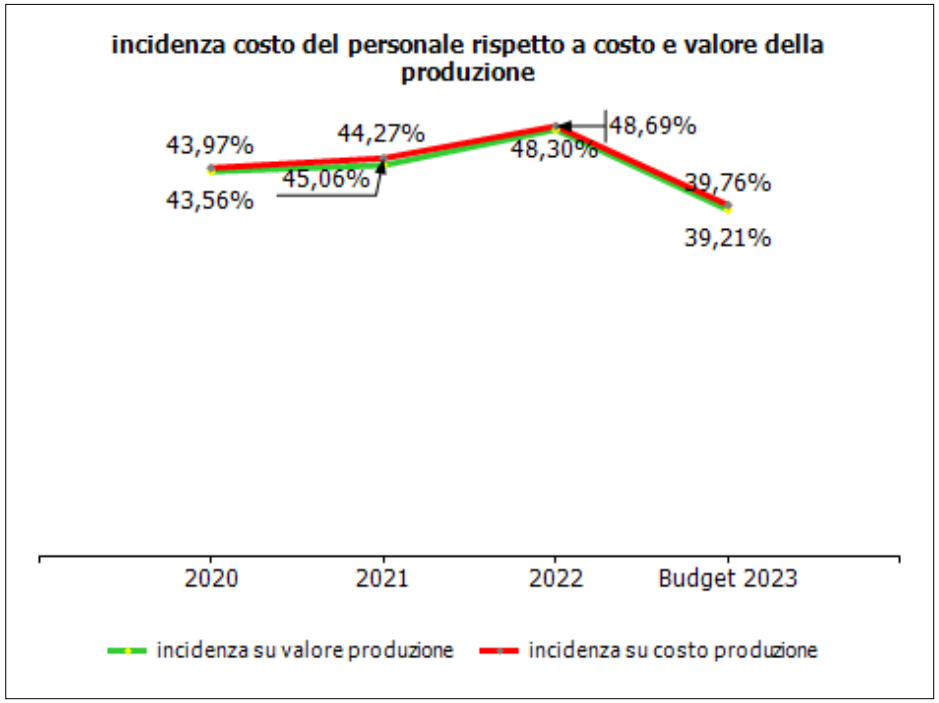


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.009.113	5.720.651	14%	4.809.555	-16%	7.005.429	46%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	604.151	-102.143	-117%	475.226	-565%	0	-100%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	352.737	191.098	-46%	288.477	51%	274.207	-5%
Totale valore della produzione	**5.966.001**	**5.809.606**	**-3%**	**5.573.258**	**-4%**	**7.279.636**	**31%**

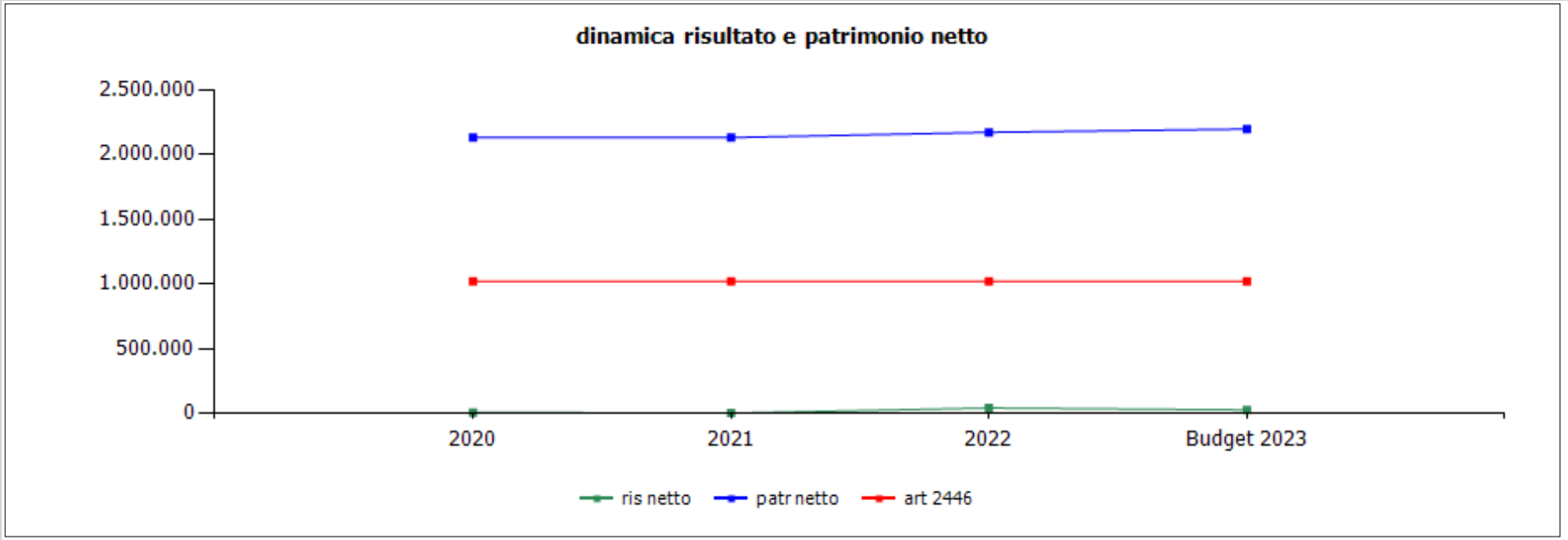




COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.679	2.105	25,37%	2.967	40,95%	2.000	-32,59%
Servizi	3.046.056	2.873.576	-5,66%	2.594.633	-9,71%	4.101.000	58,06%
Godimento beni di terzi	150.949	153.158	1,46%	141.470	-7,63%	116.585	-17,59%
Personale	2.599.119	2.572.211	-1,04%	2.692.016	4,66%	2.854.824	6,05%
Ammortamenti e svalutazioni	42.485	39.063	-8,05%	37.159	-4,87%	58.220	56,68%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	69.773	67.723	-2,94%	60.421	-10,78%	46.000	-23,87%
Totale costi della produzione	**5.910.061**	**5.707.836**	**-3,42%**	**5.528.666**	**-3,14%**	**7.178.629**	**29,84%**



GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-31.397**	**-28.777**	**-35.214**	**-64.500**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	878	0	0	3.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	32.275	28.777	35.216	67.500
utili e perdite su cambi	0	0	2	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-13.525**	**-63.829**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	13.525	63.829	0	0



	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	6.044	848	40.358	25.507
patr netto	2.129.208	2.129.699	2.170.057	2.195.564
art 2446	1.017.794	1.017.794	1.017.794	1.017.794

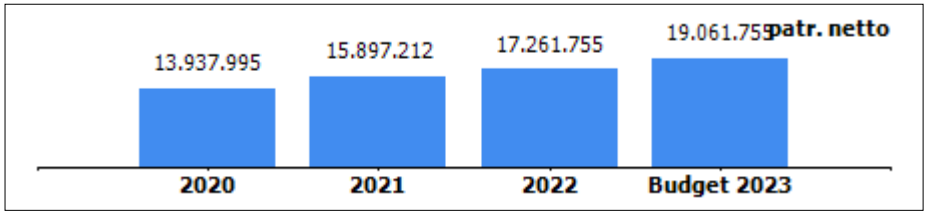
Liguria Digitale s.p.a.

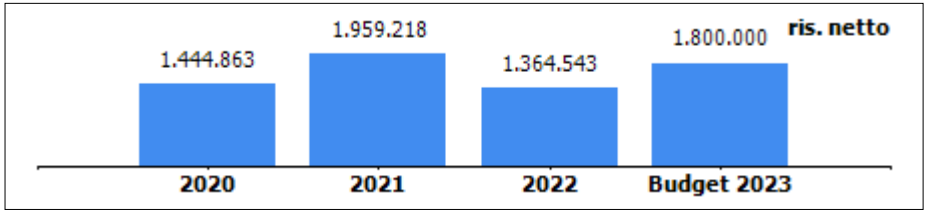
oggetto sociale (Estratto) La società, quale organismo partecipato dalla Regione Liguria e dagli enti pubblici soci, ha lo scopo di perseguire il miglioramento qualitativo nella gestione pubblica mediante la realizzazione e la messa a disposizione degli operatori pubblici di un sistema integrato di servizi informativi ed informatici e la diffusione di una cultura della informazione quale fonte di sviluppo sociale e tecnologico. La società svolge, inoltre, compiti di supporto alla programmazione, assistenza tecnica e consulenza per lo sviluppo della società della informazione in Liguria e sulle soluzioni ICT per il sistema pubblico ligure, nonchè di promozione dell'innovazione ICT sul territorio anche attraverso iniziative interregionali , nazionali ed europee attuate dalla Regione Liguria e dagli enti pubblici.

capitale sociale: € 2.582.500,00

soci:	comune di genova	0,002%
	altri soci	0,064%
	regione liguria	99,934%

risultato netto al 31 dicembre 2022: € 1.364.543





	2021	2022
previsione - impegno bilancio comunale	4.013.385	6.505.475

organi sociali

amministratore unico

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	amministratore unico	Regione Liguria	dal 08/11/2021 per tre esercizi	0,00 €	Nominato con Deliberazione del Consiglio Regionale n. 24 del 25/10/2021 -Per la durata dell'incarico non verrà corrisposto alcun emolumento, avendo lo stesso rinunciato, a norma dell'art. 11 comma 12 del D.Lgs n. 175/2016, al compenso dovuto, a qualunque titolo, per l'incarico di Amministratore Unico.

collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo	Note
	presidente	Regione Liguria	27/05/2021-approvazione bilancio 2023	15.000,00 €	
	sindaco	assemblea	27/05/2021-approvazione bilancio 2023	11.000,00 €	
	sindaco	Regione Liguria	01/06/2023-approvazione bilancio 2023	11.000,00 €	atto di nomina - deliberazione della Giunta regionale n. 511/2023 del 01/06/2023, in sostituzione della dimissionaria dal 24/05/2023 Gatti Monica
	sindaco supplente	Regione Liguria	27/05/2021-approvazione bilancio 2023	0,00 €	
	sindaco supplente	assemblea	27/05/2021-approvazione bilancio 2023	0,00 €	

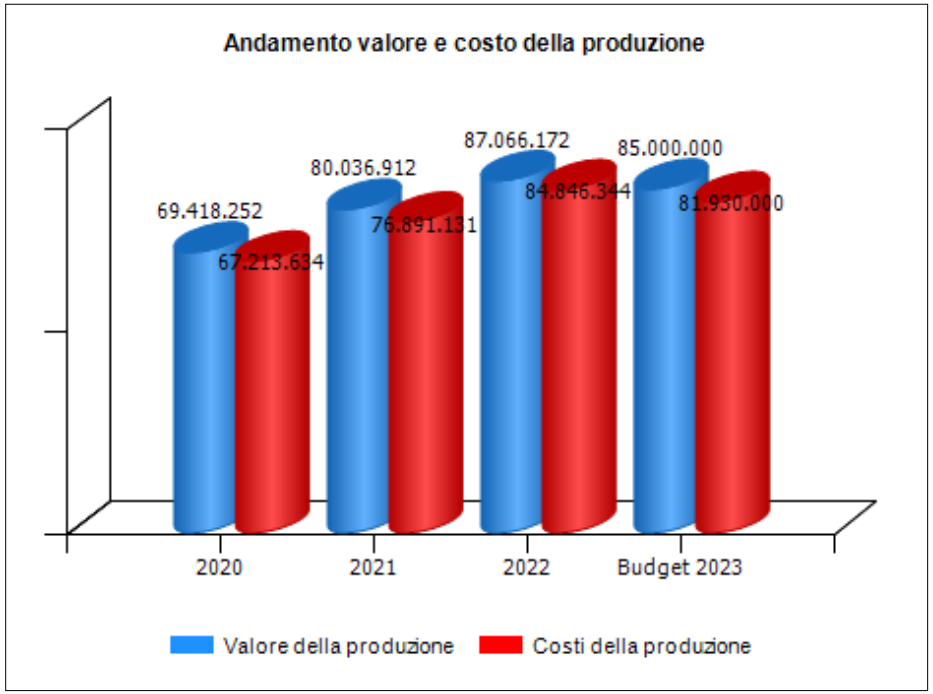
STATO PATRIMONIALE	2020	2021	2022
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**
Immobilizzazioni	**9.868.700**	**13.211.856**	**10.931.247**
Immobilizzazioni immateriali	4.190.526	5.350.094	3.274.070
Immobilizzazioni materiali	5.676.974	7.860.562	7.615.977
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo circolante	**44.945.648**	**51.758.122**	**51.292.746**
Rimanenze	8.595.934	8.661.762	7.309.819
Crediti	31.808.261	38.569.905	39.628.585
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	4.541.452	4.526.455	4.354.343
Ratei e risconti	**416.616**	**617.926**	**666.439**
Totale attivo	**55.230.963**	**65.587.903**	**62.890.432**
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto	**13.937.995**	**15.897.212**	**17.261.755**
Fondi rischi e oneri	**1.230.000**	**1.725.000**	**2.440.506**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**3.491.385**	**3.459.250**	**3.604.524**
Debiti	**23.958.592**	**34.201.389**	**32.271.395**
Ratei e risconti	**12.612.990**	**10.305.052**	**7.312.253**
Totale passivo e patrimonio netto	**55.230.963**	**65.587.903**	**62.890.432**

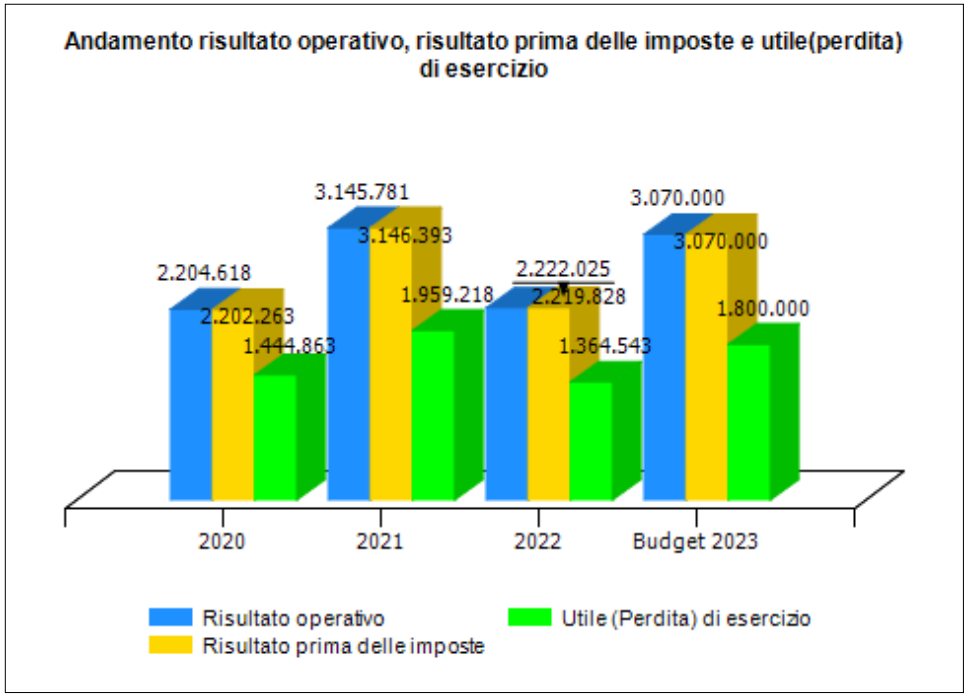
Crediti	2020	2021	2022
verso clienti	17.806.587	22.872.876	28.247.048
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	7.965.006	12.096.371	8.720.087
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	653.340	701.407	688.170
altro	5.383.328	2.899.252	1.973.280
totale	**31.808.261**	**38.569.906**	**39.628.585**

Debiti	2020	2021	2022
verso banche/finanziatori	0	0	0
verso fornitori	12.567.091	22.068.372	21.036.080
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.299	1.399	1.074
altro	11.390.202	12.131.618	11.234.240
totale	**23.958.592**	**34.201.389**	**32.271.394**

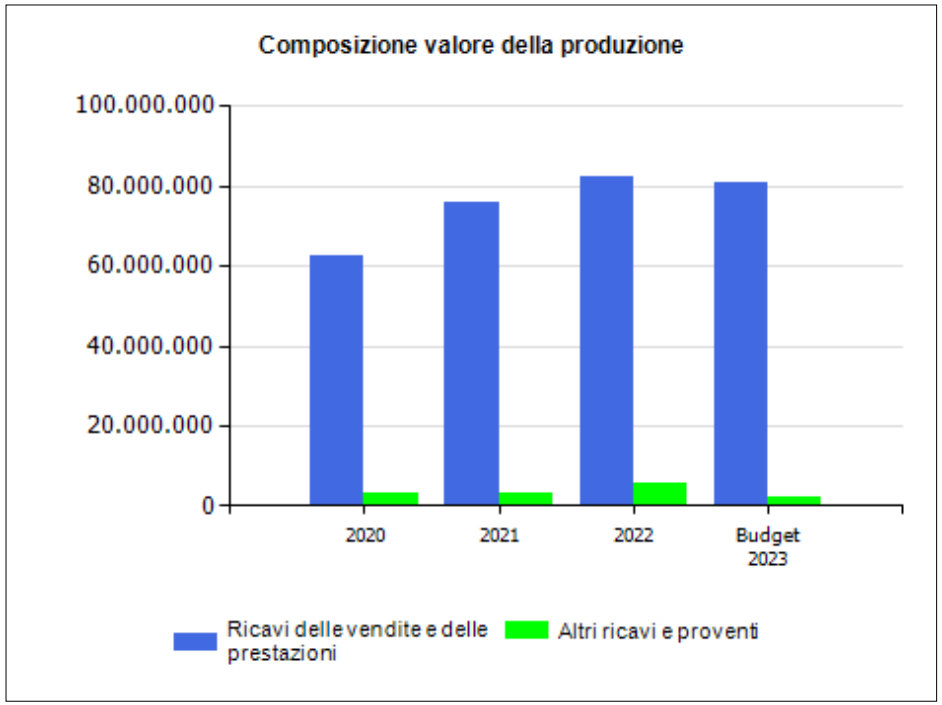
Patrimonio netto	2020	2021	2022
Capitale sociale	2.582.500	2.582.500	2.582.500
Riserva legale	828.472	900.715	998.676
Altre Riserve	9.082.161	10.454.780	12.316.036
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.444.862	1.959.217	1.364.543
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
totale	**13.937.995**	**15.897.212**	**17.261.755**

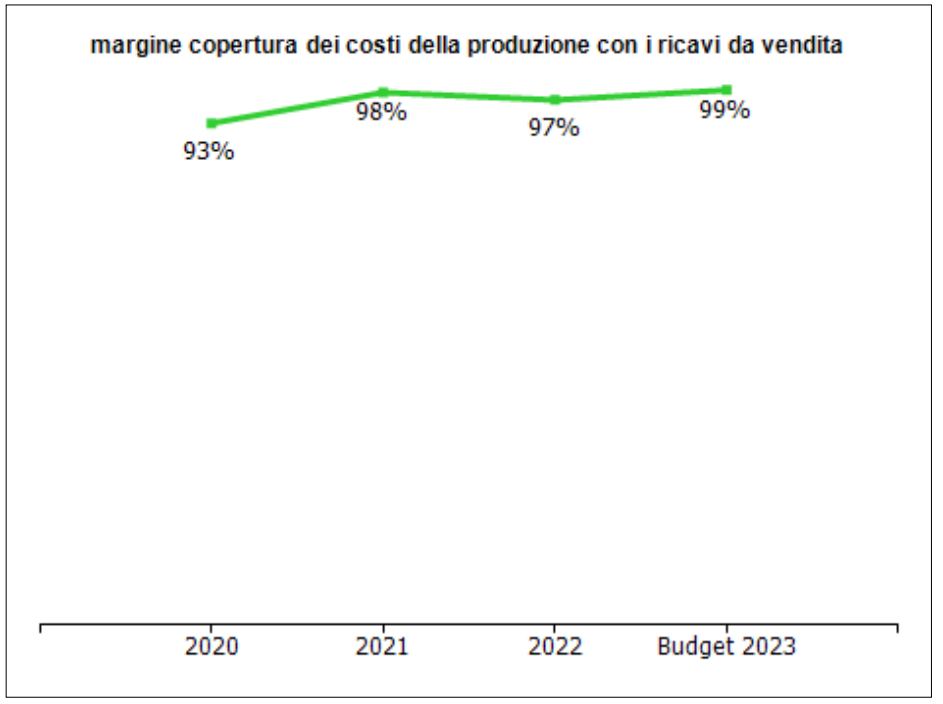
CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	budget 2023
Valore della produzione (A)	69.418.252	80.036.912	87.066.172	85.000.000
Costi della produzione (B)	67.213.634	76.891.131	84.846.344	81.930.000
Risultato operativo (A-B)	2.204.618	3.145.781	2.219.828	3.070.000
Gestione finanziaria	-2.355	612	2.197	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	2.202.263	3.146.393	2.222.025	3.070.000
Imposte sul reddito	757.400	1.187.175	857.482	1.270.000
Utile (Perdita) di esercizio	1.444.863	1.959.218	1.364.543	1.800.000



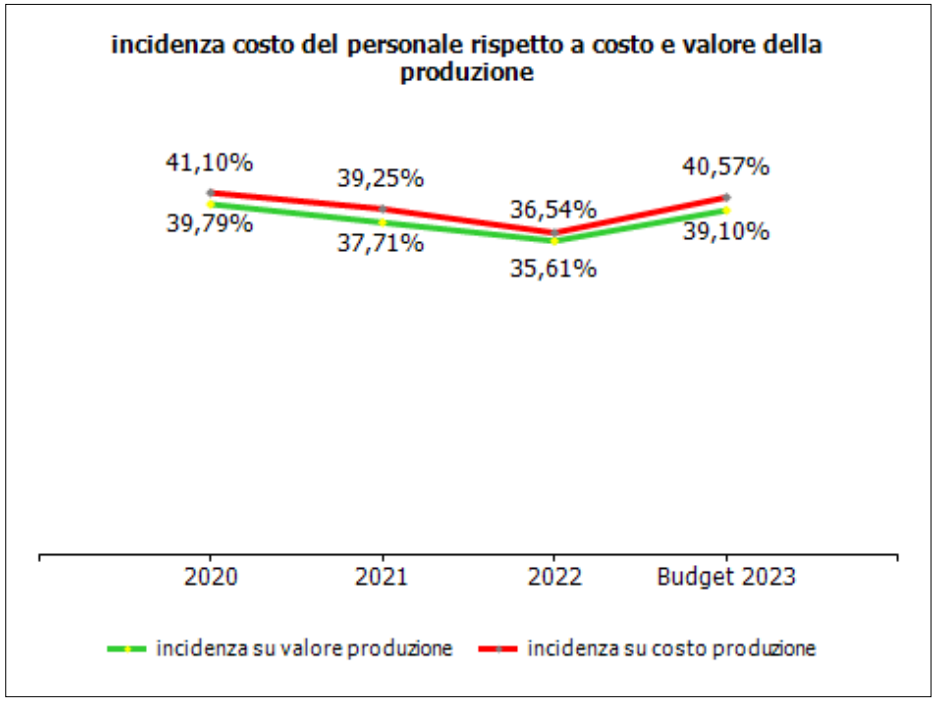


VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.332.910	75.683.470	21%	82.328.974	9%	81.000.000	-2%
Var. delle rimanenze di prodotti	881.178	-686.427	-178%	0	-100%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	1.849.965	752.254	-59%	-1.157.192	-254%	1.600.000	-238%
Incr. di imm. per lavori interni	1.386.043	1.102.097	-20%	401.589	-64%	0	-100%
Altri ricavi e proventi	2.968.156	3.185.518	7%	5.492.801	72%	2.400.000	-56%
Totale valore della produzione	**69.418.252**	**80.036.912**	**15%**	**87.066.172**	**9%**	**85.000.000**	**-2%**



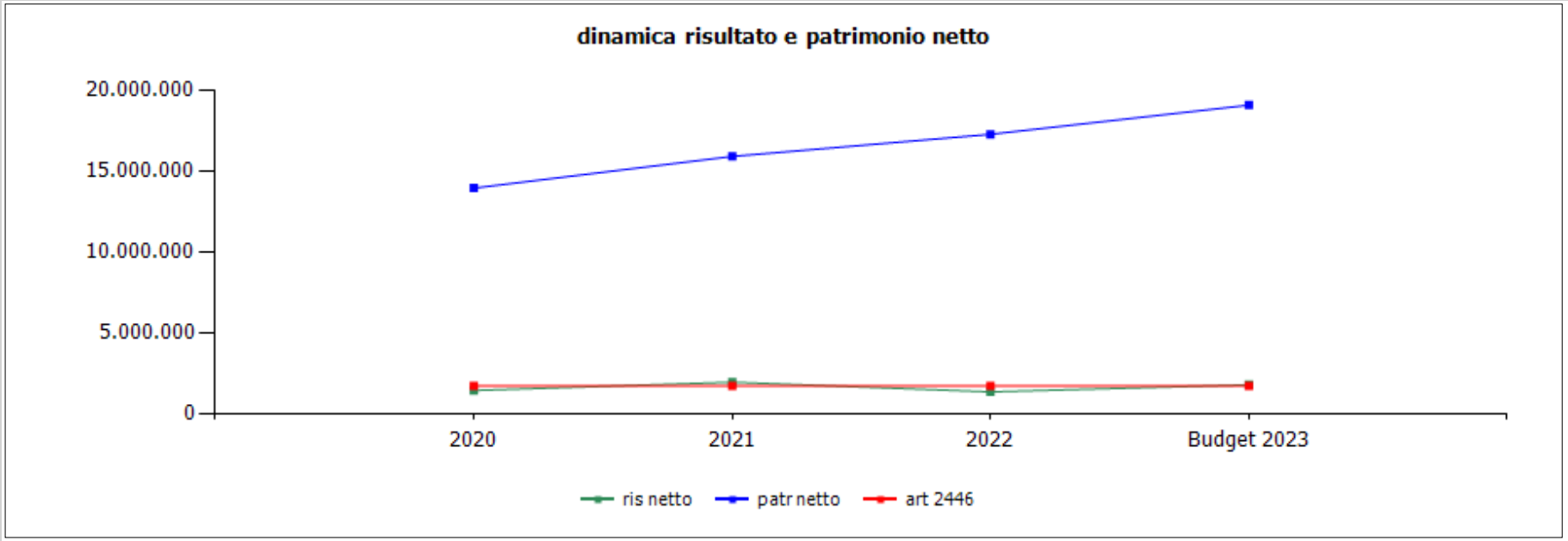


COSTI DELLA PRODUZIONE	2020	2021	Var. (%) vs 2020	2022	Var. (%) vs 2021	budget 2023	Var. (%) vs 2022
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.044.210	8.391.976	-7,21%	9.014.190	7,41%	9.200.000	2,06%
Servizi	24.962.818	30.270.721	21,26%	34.486.810	13,93%	32.150.000	-6,78%
Godimento beni di terzi	870.373	1.439.217	65,36%	1.921.512	33,51%	1.850.000	-3,72%
Personale	27.626.673	30.185.001	9,26%	31.004.340	2,71%	33.240.000	7,21%
Ammortamenti e svalutazioni	3.038.949	5.047.932	66,11%	5.071.976	0,48%	4.060.000	-19,95%
Variazione rimanenze	0	0	0,00%	194.751	0,00%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	530.000	660.000	24,53%	1.220.506	84,93%	700.000	-42,65%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	1.140.611	896.284	-21,42%	1.932.259	115,59%	730.000	-62,22%
Totale costi della produzione	**67.213.634**	**76.891.131**	**14,40%**	**84.846.344**	**10,35%**	**81.930.000**	**-3,44%**



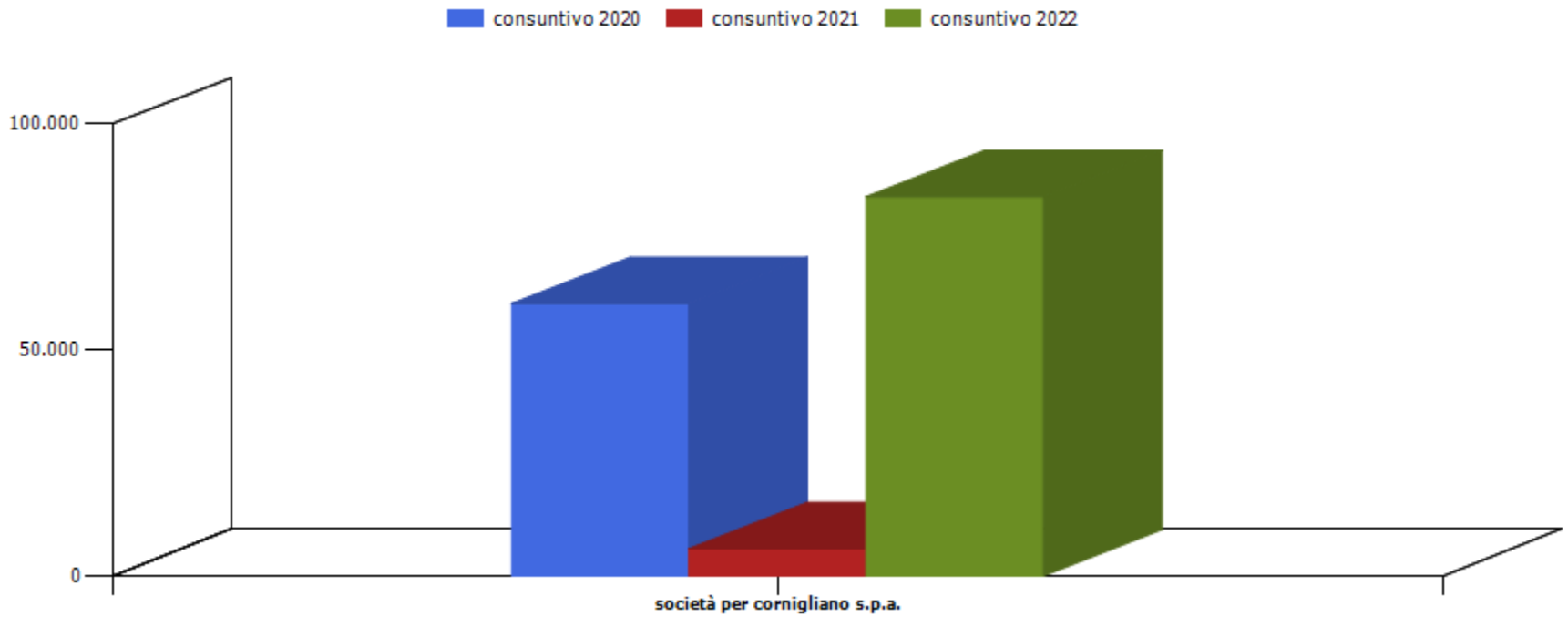
GESTIONE FINANZIARIA	2020	2021	2022	budget 2023
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	**-2.355**	**612**	**2.197**	**0**
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	1.043	626	2.399	0
Interessi ed oneri finanziari diversi	3.398	14	202	0
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO	2022
Utile (perdita) dell'esercizio	**1.364.543**
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	858.756
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	**2.223.300**
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	7.735.748
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**9.959.048**
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze,crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	-3.707.827
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**6.251.220**
altre rettifiche	3.949.074
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	**2.302.146**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-2.474.258**
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	**0**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	**-172.112**
DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO	**4.526.455**
Di cui non liberamente utilizzabili	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO	**4.354.343**
Di cui non liberamente utilizzabili	0

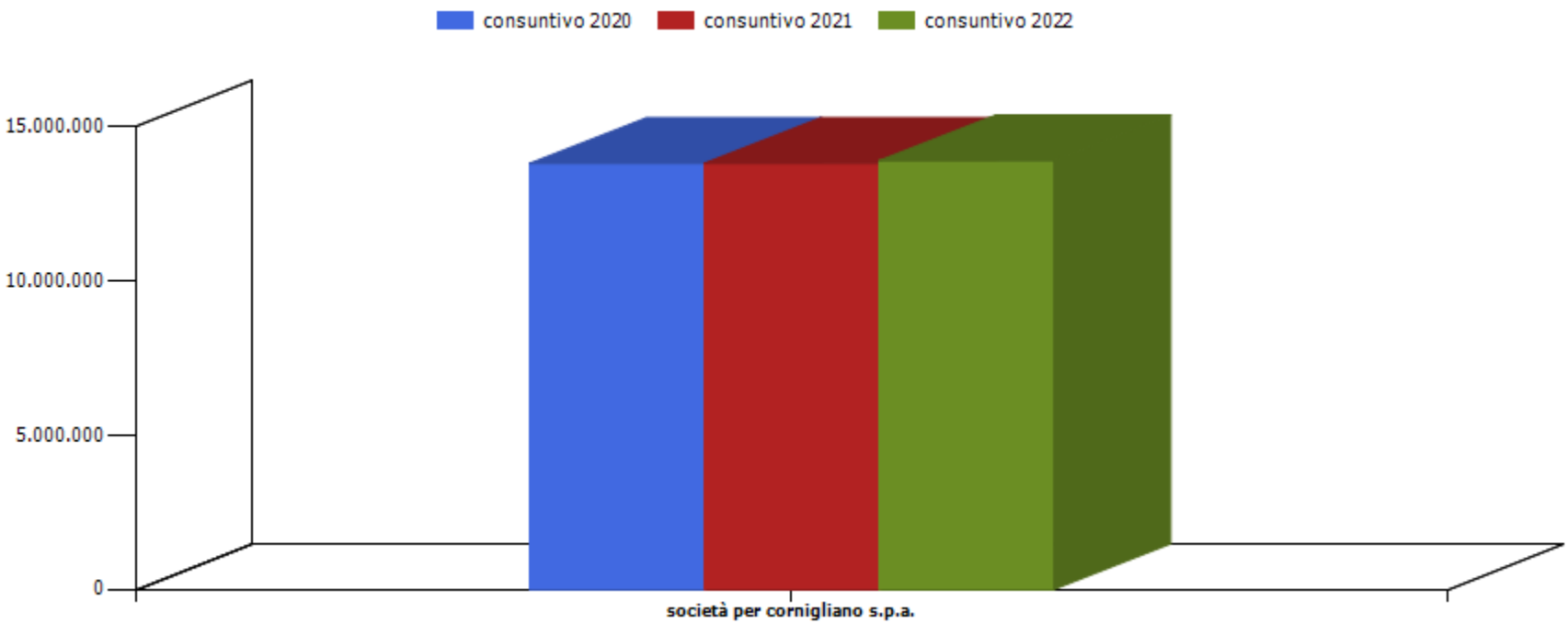


	cons 2020	cons 2021	cons 2022	budget 2023
ris netto	1.444.863	1.959.218	1.364.543	1.800.000
patr netto	13.937.995	15.897.212	17.261.755	19.061.755
art 2446	1.721.667	1.721.667	1.721.667	1.721.667

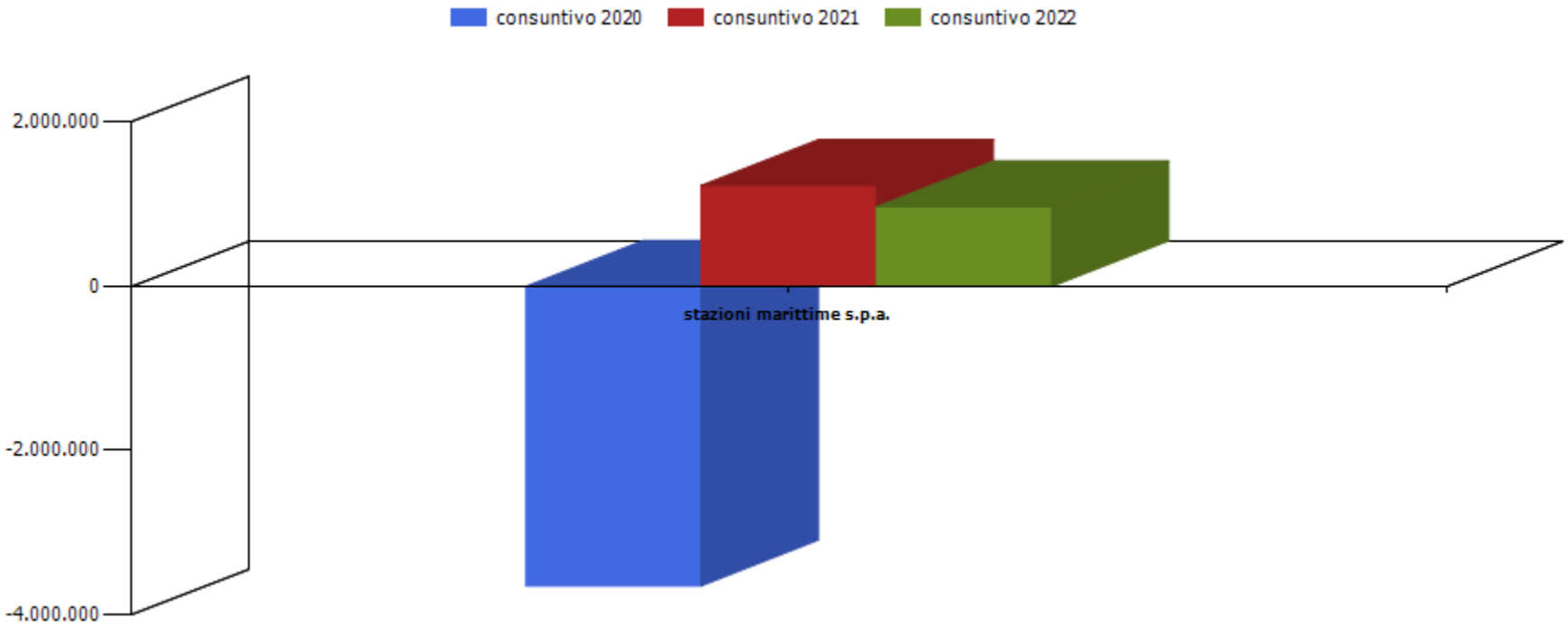
Le altre partecipazioni



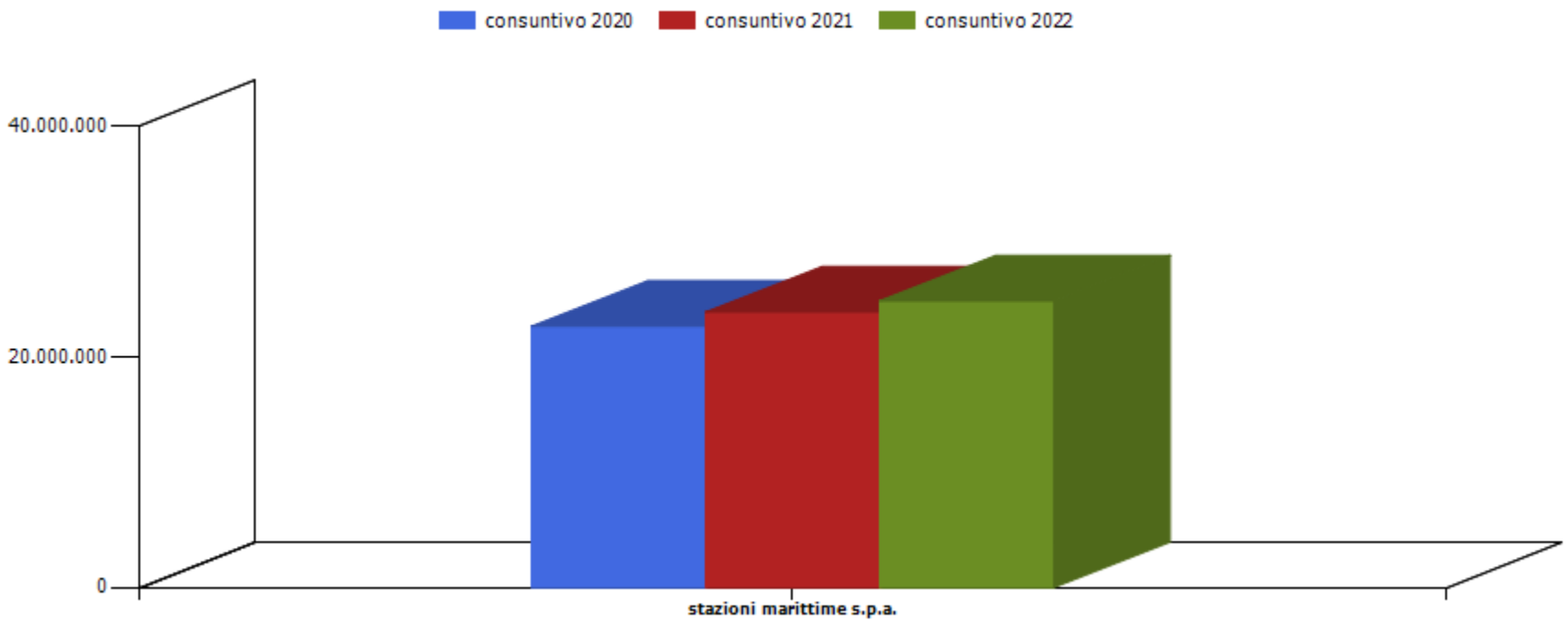
azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
società per cornigliano s.p.a.	60.285,00	6.000,00	83.948,00



azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
società per cornigliano s.p.a.	13.788.687,00	13.794.688,00	13.878.636,00



azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
stazioni marittime s.p.a.	-3.645.552,00	1.229.785,00	969.828,00



azienda	consuntivo 2020	consuntivo 2021	consuntivo 2022
stazioni marittime s.p.a.	22.623.835,00	23.853.620,00	24.823.449,00