

# report società partecipate del Comune di Genova

## consuntivo 2018 e budget 2019



COMUNE DI GENOVA

**GE  
NO  
VA**

MORE THAN THIS



**THE  
OCEAN  
RACE**

**GENOVA  
THE GRAND FINALE  
2021-22**



**GE  
NO  
VA**

## Glossario e note metodologiche

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

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

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

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

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

**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 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 c.c.).**

se, per la perdita di oltre un terzo del capitale, questo si riduce al di sotto del minimo legale (art. 2327 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.

## INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI

**MOL** (Margine Operativo Lordo ) : 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.

Il calcolo del MOL è stato effettuato secondo la seguente formula:

**MOL = Valore della Produzione – (Costi della produzione – ammortamenti – accantonamenti)**

**INDEBITAMENTO FINANZIARIO = Debiti verso banche + Debiti verso altri finanziatori**

Esprime l'esposizione finanziaria dell'azienda verso banche e altri finanziatori.

**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.

# 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, al monitoraggio.; progettazione tecnico economica, assistenza, studio, progettazione e servizi a terzi nel campo della mobilità urbana, della viabilità, dei parcheggi, della sosta, della gestione semaforica, dei sistemi, infrastrutture e reti di trasporto, di infrastrutture ed impianti tecnologici funzionali al tpl; gestione servizi di rimozione veicoli in divieto di sosta; gestione di servizi di custodia auto rimosse e procedure e attività di rimozione rottami...

**capitale sociale:** € 516.000,00

**Soci al 31.12.2018**

comune di genova	99,9998%
Istituto Giannina Gaslini di Genova	0,0002%

**Soci a settembre 2019**

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:**

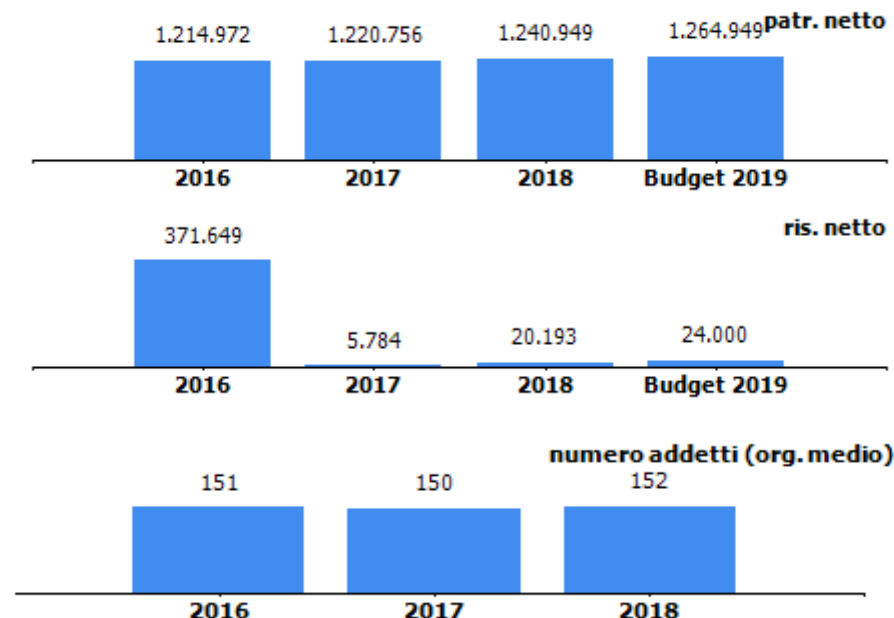
servizi attinenti alla gestione sosta a pagamento su suolo pubblico ed in strutture dedicate.

**durata del contratto di servizio:** dall'1.08.2014 al 30.06.2017 con opzione a favore del Comune di rinnovo per ulteriori 3 anni (1.07.2017 - 30.06.2020). Opzione esercitata con G.C 53 /30.3.2017.

**carta dei servizi:** aggiornata 2014

**risultato netto al 31 dicembre 2018: € 20.193**

contratto di servizio	2017	2018	budget 2019
fatturato corrispettivo per controllo elettronico varchi ztl corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	380.000	380.000	380.000
fatturato corrispettivo per rilascio contrassegni corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	43.102	41.829	43.100



In relazione alla composizione societaria si evidenzia che fino al 31.12.2017 la società era interamente partecipata dal Comune.

A seguito della DCC 30/2018 con atto del 28.05.2018 è stata ceduta una azione (valore nominale 1€, prezzo di cessione, valutato in base al patrimonio netto da bilancio 2017, 2,37€) all'Istituto Giannina Gaslini di Genova con conseguente ingresso di un altro socio pubblico nella compagine azionaria secondo la formula dell' in house congiunto con l'affidamento della gestione del parcheggio interno all'Ospedale Gaslini.

A seguito della DCC 85/2018 il 3.09.2019 è stata sottoscritta la girata di una azione (valore nominale 1€, prezzo di cessione, valutato in base al patrimonio netto da bilancio 2018, 2,40€) all'Ospedale San Martino. L' affidamento, della gestione del parcheggio interno all'Ospedale San Martino secondo la formula dell' in house congiunto sarà operativo nel 2020.

Con la DCC 85/2018 il Consiglio Comunale ha autorizzato anche la cessione di ulteriori azioni di Genova Parcheggi ai soggetti pubblici interessati ad avvalersi della società quale organismo in house per la gestione dei servizi inerenti la sosta.





fatturato corrispettivo per bike sharing (IVA esclusa)	40.000	40.000	40.000
fatturato per convenzione ausiliari del traffico corrisposto dal comune a genova parcheggi (IVA esclusa)	1.190.708	1.167.365	1.250.000
fatturato per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA esclusa)	0	1.611.988	3.435.000
previsione - accertamento canone gestione servizio sosta corrisposto al comune da genova parcheggi	3.731.751	3.669.983	3.672.853
previsione - impegno per contratto di servizio bilancio comunale (IVA inclusa) di cui	2.362.400	2.369.984	2.362.400
convenzione ausiliari del traffico	1.800.000	1.800.000	1.800.000
previsione-impegno per gestione contravvenzioni polizia municipale (IVA inclusa)	0	1.850.000	3.700.000

**Fatturato corrispettivo per controllo elettronico varchi z.t.l. e fatturato corrispettivo per bike sharing** gli importi sono quelli previsti dal contratto di servizio.

**Fatturato per corrispettivo rilascio contrassegni** (per soggetti portatori di handicap e transito su corsie riservate) in base al contratto di servizio il Comune riconosce alla Società 11€ per rilascio/rinnovo contrassegni e 5€ per emissione duplicati, l'importo dipende, quindi, dal numero di pratiche trattate.

**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 alla Società degli importi effettivamente incassati a seguito dell'attività sanzionatoria degli ausiliari di Genova Parcheggi. Il valore previsionale inserito varia in relazione al numero e tipologia delle sanzioni elevate e all'ammontare complessivo dei pagamenti effettuati in corso d'anno 2019 (incluso i pagamenti relativi alle sanzioni emesse negli anni precedenti ed inviate a ruolo).

**Fatturato per gestione contravvenzioni polizia municipale** la commessa è stata attivata a luglio, di conseguenza, il consuntivo 2018 è riferito al periodo luglio – dicembre. Il valore di budget è soggetto a numerose variabili quali ad esempio: numero complessivo di sanzioni emesse, mix tra sanzioni cartacee e su palmare, numero di notifiche su Genova e fuori Comune.

**Previsione - accertamento canone gestione servizio sosta:** il canone annuo corrisposto a Genova Parcheggi è pari a €3.660.000 (Iva inclusa), per accertato 2018 la differenza di € 9.983 è relativa al saldo annualità 2017. Il valore assestato 2019 a novembre è pari a 4.209.000.

**Previsione-impegno per contratto di servizio bilancio comunale:**

**consuntivo 2018** include, oltre ai valori per il controllo elettronico dei varchi ztl (380.000 euro ,Iva esclusa) e per il rilascio dei contrassegni (42.950,82 Iva esclusa) anche il corrispettivo per il servizio di bike sharing (40.000 euro ,Iva esclusa) oltre alla convenzione ausiliari del traffico. Il valore assestato 2019 a novembre è pari a 2.367.400

**Previsione-impegno per gestione contravvenzioni polizia municipale :**

con determinazione dirigenziale n.42/2018 il Comune ha affidato in house providing a Genova Parcheggi il servizio di gestione di fasi amministrative della procedura contravvenzionale per il periodo 01.07.2018/30.06.2020 per una spesa complessiva (Iva inclusa) di € 7.400.000 così suddivisa : anno 2018 1.850.000,,anno 2019 3.700.000, 2020 1.850.000. Il valore assestato 2019 a novembre è pari a 4.842.220.

## organi sociali

### consiglio di amministrazione

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo
santiago vacca	amministratore unico	comune di genova	20/09/2017 - approvazione bilancio 2019	32.000,00 €

### collegio sindacale

nominativo	qualifica	nomina	durata mandato	compenso annuo
rosina antonio	presidente	comune di genova	10/05/2017 - approvazione bilancio 31/12/2019	10.000,00 €
russo francesca	sindaco	comune di genova	10/05/2017- approvazione bilancio al 31/12/2019	6.700,00 €
sfondrini gianluigi	sindaco	comune di genova	10/05/2017- approvazione bilancio al 31/12/2019	6.700,00 €
casassa andrea	sindaco supplente	comune di genova	10/05/2017- approvazione bilancio al 31/12/2019	0,00 €
lo forte laura maria	sindaco supplente	comune di genova	10/05/2017- approvazione bilancio al 31/12/2019	0,00 €



STATO PATRIMONIALE	2016	2017	2018
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>2.297.994</b>	<b>2.289.894</b>	<b>2.130.380</b>
Immobilizzazioni immateriali	510.642	462.214	401.566
Immobilizzazioni materiali	1.769.458	1.817.396	1.718.577
Immobilizzazioni finanziarie	17.894	10.284	10.237
<b>Attivo circolante</b>	<b>4.716.036</b>	<b>4.191.982</b>	<b>5.479.529</b>
Rimanenze	147.936	188.872	176.195
Crediti	2.198.006	2.261.865	3.014.618
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	2.370.094	1.741.245	2.288.716
<b>Ratei e risconti</b>	<b>65.501</b>	<b>115.837</b>	<b>116.859</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>7.079.531</b>	<b>6.597.713</b>	<b>7.726.768</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>1.214.972</b>	<b>1.220.756</b>	<b>1.240.949</b>
Fondi rischi e oneri	0	6.000	0
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	515.185	518.782	440.197
<b>Debiti</b>	<b>4.508.995</b>	<b>4.013.726</b>	<b>5.202.730</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>840.379</b>	<b>838.449</b>	<b>842.892</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>7.079.531</b>	<b>6.597.713</b>	<b>7.726.768</b>

Crediti	2016	2017	2018
verso clienti	437.821	480.392	529.409
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	1.512.397	1.526.511	2.296.026
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	292	3.549	22.937
altro	247.496	251.413	166.246
<b>totale</b>	<b>2.198.006</b>	<b>2.261.865</b>	<b>3.014.618</b>

Debiti	2016	2017	2018
verso banche/finanziatori	424.826	395.528	366.230
verso fornitori	585.201	526.553	1.542.529
verso imprese controllate	0	0	0
verso controllanti	2.080.799	2.037.003	2.033.902
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	133.399	17.998	22.551
altro	1.284.770	1.036.644	1.237.518
<b>totale</b>	<b>4.508.995</b>	<b>4.013.726</b>	<b>5.202.730</b>

Patrimonio netto	2016	2017	2018
Capitale sociale	516.000	516.000	516.000
Riserva legale	91.435	110.017	110.017
Altre Riserve	3.317	3.317	3.317
Utili (perdite) portati a nuovo	232.571	585.638	591.422
Utile (perdita) dell'esercizio	371.649	5.784	20.193
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
<b>totale</b>	<b>1.214.972</b>	<b>1.220.756</b>	<b>1.240.949</b>



## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### Crediti

In incremento rispetto al 2017 (+ 752.753). La componente principale è costituita dalla voce **“Crediti verso controllante”** (€ 2.296.026, + € 770.000 rispetto al 2017), l'importo si riferisce per l'intero a crediti commerciali vantati nei confronti del Comune di Genova in relazione ai servizi e alle prestazioni rese in favore del medesimo a fronte delle convenzioni e dei contratti vigenti. Si segnala, che a tale credito si contrappone al 31/12/2018 un debito nei confronti della medesima Amministrazione Comunale pari a complessivi € 2.033.902 in relazione, per lo più, al saldo del canone concessorio anno 2018.

#### Disponibilità liquide

In incremento rispetto al 2017 (+ 547.471)

### PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

Le variazioni incrementative intervenute nel corso dell'esercizio alla voce **“Utili a nuovo”** deriva dalla destinazione dell'utile dell'esercizio 2017 (pari a 5.784), come deliberato dall'Assemblea dei soci in data 10/05/2018.

#### Debiti

In incremento rispetto al 2017 (+ 1.189.004) determinato principalmente dalla voce debiti verso fornitori. La società non presenta debiti verso le banche e la voce **“Debiti verso altri finanziatori”** è rappresentata dal debito residuo (366.230€) verso Regione Liguria relativo al finanziamento infruttifero di interessi erogato nel 2004 per la realizzazione del parcheggio interrato di Piazza Carignano. Nel 2018 è avvenuto il regolare rimborso per 29.298€.

La componente principale dei debiti è costituita dalla voce **“Debiti verso controllante”** che ricomprende debiti di natura commerciale nei confronti dell'Amministrazione Comunale.

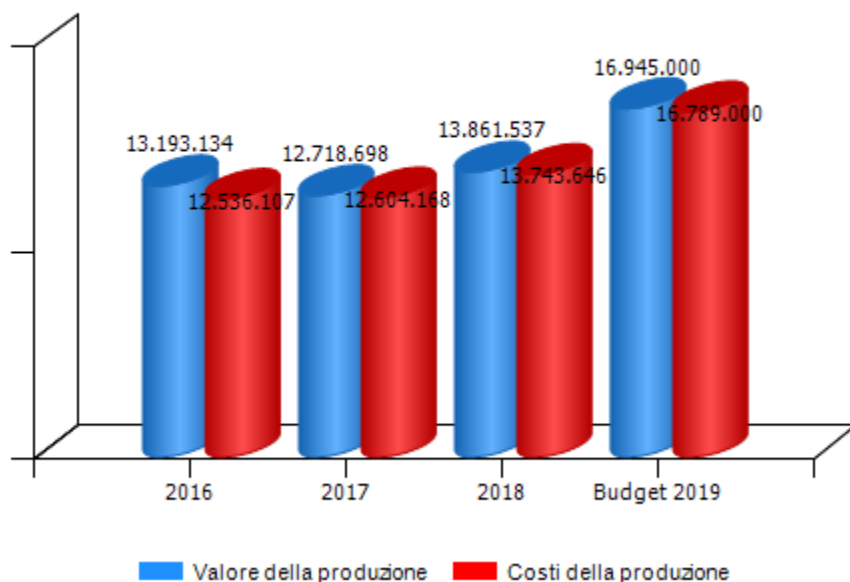
La voce **“Altro”** ricomprende debiti tributari per € 188.431, verso istituti di previdenza per € 477.076 e altri debiti per € 572.011 di cui circa 340.000 per competenze del personale erogate nell'esercizio successivo.



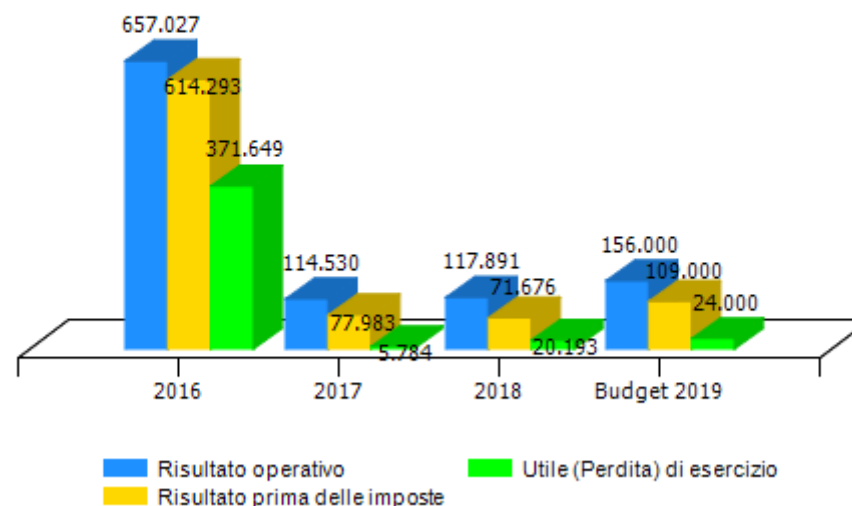


CONTO ECONOMICO	2016	2017	2018	budget 2019
Valore della produzione (A)	13.193.134	12.718.698	13.861.537	16.945.000
Costi della produzione (B)	12.536.107	12.604.168	13.743.646	16.789.000
Risultato operativo (A-B)	657.027	114.530	117.891	156.000
Gestione finanziaria	-42.734	-36.547	-46.215	-47.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	614.293	77.983	71.676	109.000
Imposte sul reddito	242.644	72.199	51.483	85.000
Utile (Perdita) di esercizio	371.649	5.784	20.193	24.000

Andamento valore e costo della produzione



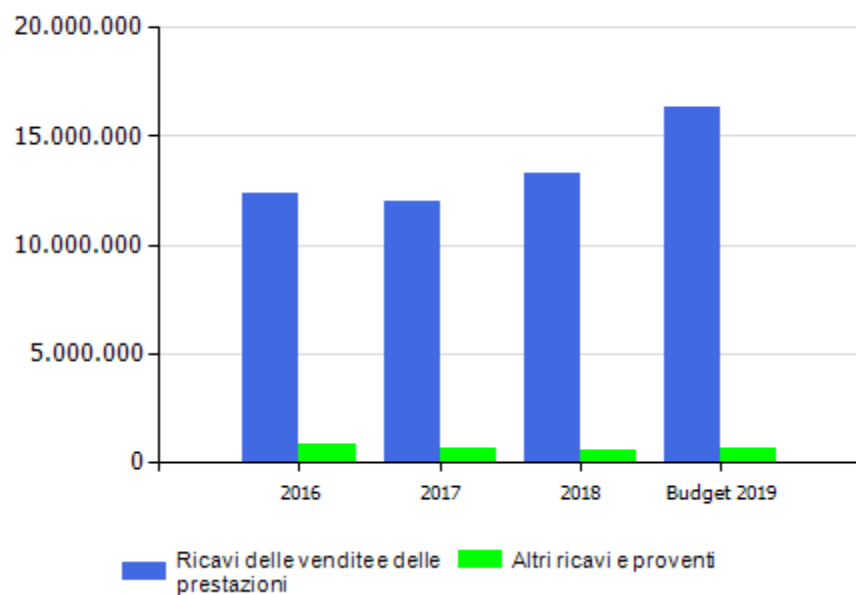
Andamento risultato operativo, risultato prima delle imposte e utile(perdita) di esercizio



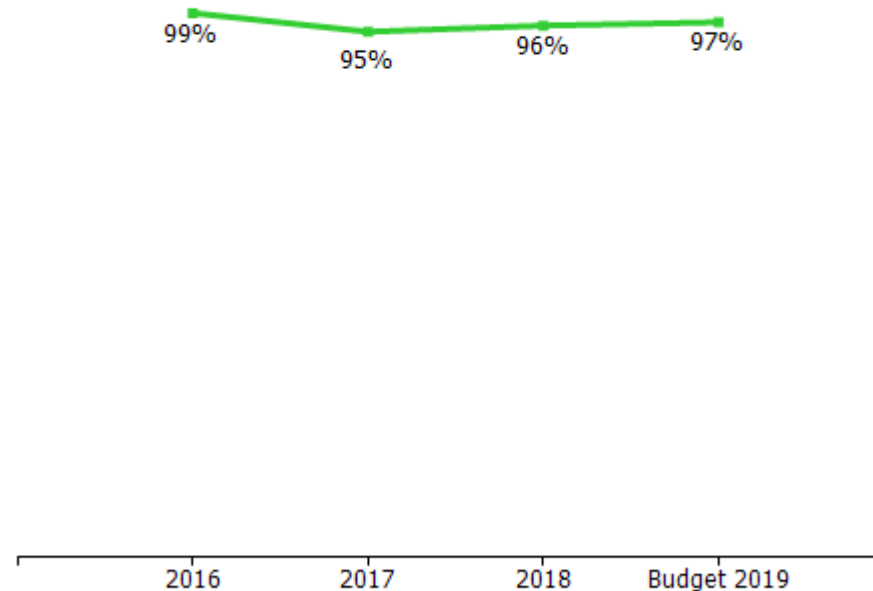


VALORE DELLA PRODUZIONE	2016	2017	Var. (%) vs 2016	2018	Var. (%) vs 2017	budget 2019	Var. (%) vs 2018
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.364.818	12.006.210	-3%	13.244.323	10%	16.285.000	23%
Var. delle rimanenze di prodotti	0	0	0%	0	0%	0	0%
Var. dei lavori su ordinazione	0	0	0%	0	0%	0	0%
Incr. di imm. per lavori interni	0	0	0%	0	0%	0	0%
Altri ricavi e proventi	828.316	712.488	-14%	617.214	-13%	660.000	7%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>13.193.134</b>	<b>12.718.698</b>	<b>-4%</b>	<b>13.861.537</b>	<b>9%</b>	<b>16.945.000</b>	<b>22%</b>

Composizione valore della produzione

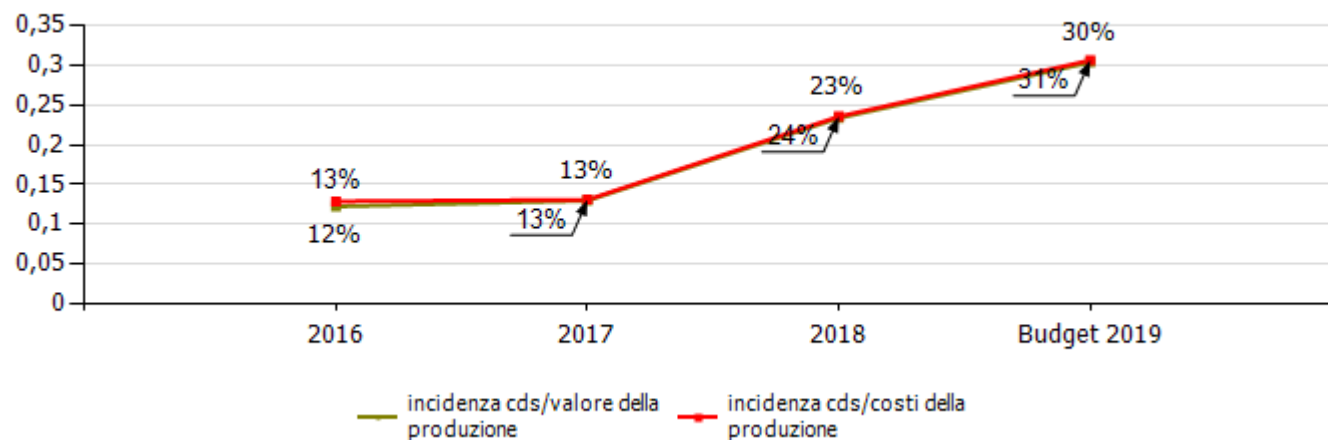


marginale copertura dei costi della produzione con i ricavi da vendita





incidenza contratto di servizio Comune di Genova



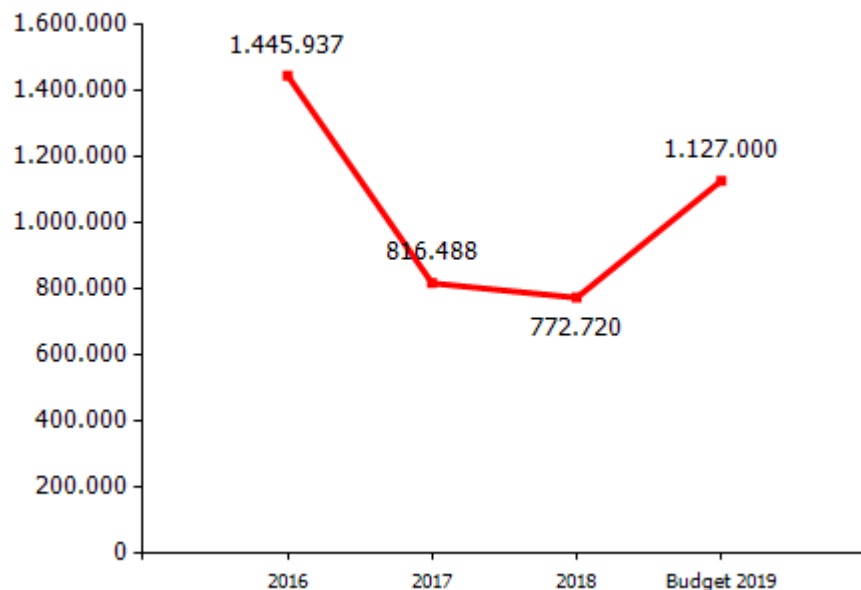
L'incidenza del contratto di servizio aumenta dal 2018 per l'affidamento, a partire da luglio, a Genova Parcheggi della gestione contravvenzioni della polizia municipale.



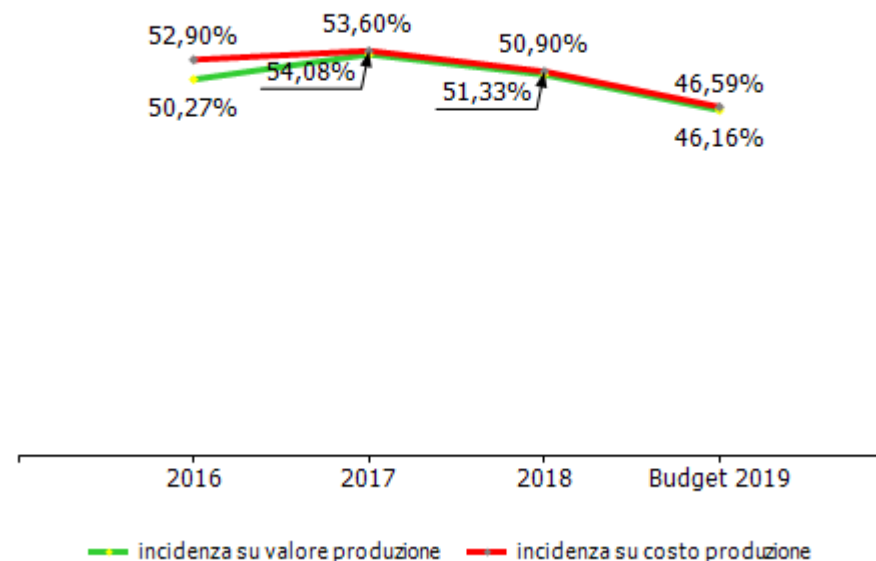


COSTI DELLA PRODUZIONE	2016	2017	Var. (%) vs 2016	2018	Var. (%) vs 2017	budget 2019	Var. (%) vs 2018
Materie prime, sussidiarie e di consumo	218.544	248.002	13,48%	103.032	-58,46%	200.000	94,11%
Servizi	1.213.210	1.286.263	6,02%	2.044.222	58,93%	3.516.000	72,00%
Godimento beni di terzi	3.542.331	3.496.943	-1,28%	3.808.727	8,92%	4.180.000	9,75%
Personale	6.632.356	6.817.577	2,79%	7.055.680	3,49%	7.822.000	10,86%
Ammortamenti e svalutazioni	788.911	701.958	-11,02%	654.829	-6,71%	791.000	20,79%
Variazione rimanenze	-14.661	-40.936	179,22%	12.677	-130,97%	0	-100,00%
Accantonamenti per rischi	0	0	0,00%	0	0,00%	180.000	0,00%
Altri accantonamenti	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oneri diversi di gestione	155.416	94.361	-39,28%	64.479	-31,67%	100.000	55,09%
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>12.536.107</b>	<b>12.604.168</b>	<b>0,54%</b>	<b>13.743.646</b>	<b>9,04%</b>	<b>16.789.000</b>	<b>22,16%</b>

**marginale operativo lordo (mol)**



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





GESTIONE FINANZIARIA	2016	2017	2018	budget 2019
<b>SALDO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>-42.734</b>	<b>-36.547</b>	<b>-46.215</b>	<b>-47.000</b>
Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	932	4.987	457	2.000
Interessi ed oneri finanziari diversi	43.666	41.534	46.672	49.000
utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
rivalutazioni	0	0	0	0
svalutazioni	0	0	0	0

## **CONTO ECONOMICO**

### **CONSUNTIVO 2018**

#### **Risultato d'esercizio**

La società chiude il 2018 con un risultato positivo pari 20.193€ in miglioramento rispetto al 2017 (+ 14.409€).

#### **Valore della produzione**

Il valore della produzione è in sensibile crescita rispetto al precedente esercizio (+ 1.142.839€ pari a + 9%), la società è riuscita, quindi, a controbilanciare il calo strutturale dei ricavi da sosta conseguente la riduzione delle tariffe orarie della sosta a rotazione di cui al nuovo piano tariffario approvato con delibera di Consiglio Comunale n°59 del 27/7/2017 nonché la riduzione nel secondo semestre determinata dal crollo del Ponte Morandi, acquisendo nel corso del 2018 nuove importanti attività quali: la gestione del parcheggio dell'Ospedale Gaslini (da giugno) e il servizio di gestione delle procedure sanzionatorie relative ai verbali di accertamento delle violazioni trattati dalla Polizia Municipale (da luglio) che hanno generato ricavi complessivamente per 1.970.000€ circa.

Nella Relazione sulla Gestione si attesta che il fatturato è stato effettuato per gli Enti Pubblici affidatari (Comune di Genova e Istituto Giannina Gaslini) per il 97,57% del totale complessivo.

#### **Costi della produzione**

I costi della produzione sono aumentati rispetto al precedente esercizio (+ 1.139.478€ pari a + 9%).

Tale incremento è imputabile fondamentalmente alle nuove commesse :

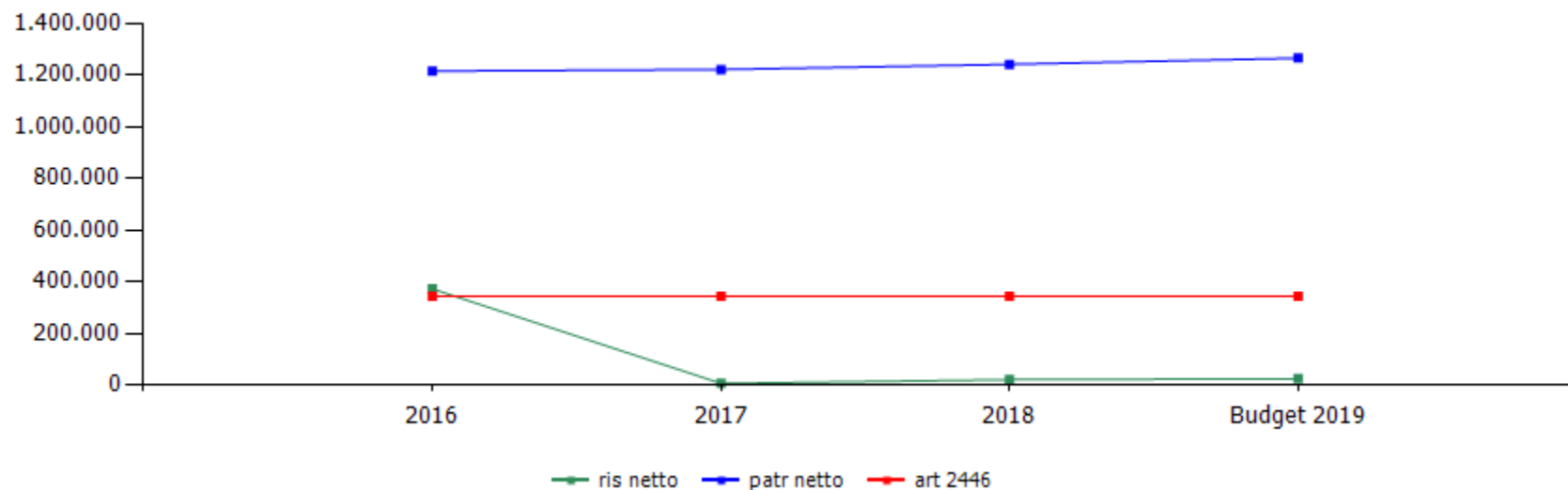
- personale + 238.103€ in conseguenza sia dei maggiori oneri conseguenti il rinnovo del CCNL, sia della necessità di personale generata dalle nuove attività (2 addetti a tempo indeterminato per Ospedale Gaslini e 5 unità con contratto di somministrazione per la gestione dei verbali Polizia Municipale);
- servizi +757.959€ da imputare interamente ai costi dei servizi postali relativi alla nuova attività di gestione delle contravvenzioni;
- godimento di beni di terzi +311.784€ prevalentemente imputabile al canone del nuovo parcheggio Gaslini (221.150) e al canone Chips Web relativo al nuovo programma utilizzato per la procedura delle contravvenzioni (73.375).





RENDICONTO FINANZIARIO	2018
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>20.193</b>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate/Interessi passivi/(attivi)/(Dividendi)/(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	97.616
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività</b>	<b>117.809</b>
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (accantonamenti, ammortamenti, svalutazioni, ecc.)	425.776
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>543.585</b>
variazioni del capitale circolante netto (rimanenze, crediti, debiti, ratei e risconti, ecc.)	481.647
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.025.232</b>
altre rettifiche	-97.698
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>927.534</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-350.765</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>-29.298</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)</b>	<b>547.471</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>1.741.245</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE A FINE ESERCIZIO</b>	<b>2.288.716</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0

dinamica risultato e patrimonio netto



	cons 2016	cons 2017	cons 2018	budget 2019
ris netto	371.649	5.784	20.193	24.000
patr netto	1.214.972	1.220.756	1.240.949	1.264.949
art 2446	344.000	344.000	344.000	344.000



	cons 2017	cons 2018
<b>ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</b>	<b>12.006.210,00</b>	<b>13.244.323,00</b>
<b>sosta a rotazione</b>	<b>7.058.144,00</b>	<b>6.473.932,51</b>
rotazione isole azzurre	3.207.788,00	3.031.750,02
abbonamenti isole	210.475,00	187.932,33
rotazione blu area	2.463.359,00	2.063.301,38
titoli di sosta	636.403,00	700.045,21
rotazione altri parcheggi	530.812,00	476.738,12
rotazione park interscambio	9.307,00	14.165,45
rotazione molo archetti	0,00	0,00
<b>parcheggi riservati</b>	<b>762.445,00</b>	<b>788.988,44</b>
parcheggi residenti	456.912,00	465.302,20
San Benigno	237.290,00	251.996,39
riservati Molo Archetti	37.295,00	40.814,04
King	30.948,00	30.875,81
<b>contrassegni</b>	<b>1.836.824,00</b>	<b>1.788.142,99</b>
abbonamenti residenti	758.721,00	747.094,73
altri abbonamenti blu area	712.444,00	680.391,63
ztl/blu area	87.234,00	82.164,92
ztl	278.425,00	278.491,71
bike sharing	143.666,00	40.381,97
<b>servizi strumentali Comune</b>	<b>423.102,00</b>	<b>2.033.816,85</b>
corrispettivo telecontrollo	380.000,00	380.000,00
emissione contrassegni handicap e corsie riservate	43.102,00	41.829,00
gestione contravvenzioni Polizia Municipale	0,00	1.611.987,85
<b>servizi extra Comune</b>	<b>524.836,00</b>	<b>831.989,60</b>
rotazione altre concessioni	506.365,00	814.215,33
riservati altre concessioni	18.471,00	17.774,27

<b>attività sanzionatorie</b>	<b>1.190.708,00</b>	<b>1.167.364,86</b>
ricavi ausiliari anno in corso	755.000,00	710.000,00
ricavi ausiliari anni precedenti	160.000,00	136.000,00
ricavi ausiliari (equitalia)	275.708,00	321.364,86
<b>manifestazioni e altre occupazioni</b>	<b>32.015,00</b>	<b>68.122,21</b>
sosta nautico	15.748,00	13.347,54
sosta altre manifestazioni	0,00	44.016,39
ricavi da fatturazione occupazione	16.267,00	10.758,28
<b>ricavi diversi</b>	<b>34.470,00</b>	<b>51.583,57</b>
Attività accessorie contrassegni disabili	11.013,00	10.327,90
spedizione contrassegni	22.540,00	14.195,84
altri	917,00	27.059,83
<b>altri ricavi e proventi</b>	<b>712.488,00</b>	<b>617.214,00</b>
sopravvenienze attive	19.539,00	46.495,70
altri ricavi	107.286,00	76.099,89
<b>penali</b>	<b>585.663,00</b>	<b>494.618,41</b>
penali sosta a rotazione	268.690,00	275.483,75
penali accertate	282.128,00	185.934,00
altri ricavi da penali	34.845,00	33.200,66
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>12.718.698,00</b>	<b>13.861.537,00</b>

La riduzione dei ricavi inerenti la "sosta a rotazione" è conseguente all'impatto della manovra tariffaria applicata a partire dal settembre dello scorso anno. Gli importi relativi alla voce "rotazione molo archetti" sono confluiti, per ragioni tecniche, sulla voce "rotazione altri parcheggi".

I ricavi della voce "gestione delle contravvenzioni P.M." afferiscono al periodo luglio - dicembre.

Nella voce "rotazione altre concessioni" sono confluiti i ricavi della gestione del parcheggio interno all'Istituto Giannina Gaslini. Tali ricavi per il 2018 ammontano a 356.694 € (dal 16/06/2018 al 31/12/2018).

I ricavi della voce "sosta altre manifestazioni" derivano dalla gestione del parcheggio riservato ai bus turistici in occasione di Euroflora.

Sulla voce "altri" della macro voce "ricavi diversi" sono stati inseriti i ricavi derivanti dalle attività svolte a favore di A.S.TER.; l'ammontare complessivo, per l'anno 2018, derivanti da tali attività ammontano a 25.781 €.

La riduzione dell'importo, rispetto agli anni passati, sulla voce "altri ricavi" della macro voce "altri ricavi e proventi" consegue al venir meno dei contributi per la realizzazione del parcheggio d'interscambio sulla piastra di Genova Est e per l'addebito, alla Civica Amministrazione, di costi sostenuti per attività, non comprese nel contratto di servizio, inerenti la gestione del Bike Sharing.

	cons 2017	cons 2018
<b>PERSONALE</b>	<b>6.817.577,00</b>	<b>7.055.680,00</b>
tempo indeterminato	6.817.577,00	6.998.051,00
tempo determinato	0,00	57.629,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>MATERIALI</b>	<b>207.066,00</b>	<b>115.709,00</b>
<b>SERVIZI</b>	<b>1.286.263,00</b>	<b>2.044.222,00</b>
mensa/buoni pasto	150.866,00	141.818,00
formazione	20.688,00	21.555,00
trasferte	5.042,00	2.572,00
<b>utenze</b>	<b>115.359,00</b>	<b>113.756,00</b>
telefonia	71.694,00	68.002,00
energia elettrica	43.398,00	45.481,00
gestione calore	0,00	0,00
acqua	267,00	273,00
<b>manutenzioni</b>	<b>271.783,00</b>	<b>279.175,00</b>
parcheggi	29.999,00	61.861,00
parcometri e attrezzature tecniche	86.833,00	97.256,00
manutenzioni hw/sw	14.067,00	32.666,00
altro	140.884,00	87.392,00
<b>pulizia</b>	<b>43.290,00</b>	<b>41.975,00</b>
locali	30.680,00	30.250,00
parcheggi	12.610,00	11.725,00
<b>trasporti</b>	<b>21.776,00</b>	<b>3.966,00</b>
trasporto bus operatori	20.552,00	2.805,00
altro	1.224,00	1.161,00
traslochi	0,00	0,00

<b>relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</b>	<b>1.875,00</b>	<b>445,00</b>
spese rappresentanza	1.875,00	445,00
comunicazione , immagine, promozione, pubblicità	0,00	0,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00
assicurazioni	116.473,00	112.228,00
spese postali	35.491,00	864.520,00
smaltimento rifiuti	139.752,00	136.309,00
sorveglianza	18.345,00	19.865,00
<b>organi sociali</b>	<b>61.752,00</b>	<b>60.747,00</b>
amministratori	36.996,00	35.607,00
collegio sindacale	24.756,00	25.140,00
<b>servizi a supporto</b>	<b>171.834,00</b>	<b>102.225,00</b>
assistenza ammva contabile	10.000,00	12.000,00
revisione contabile	9.014,00	13.520,00
assistenza fiscale	15.578,00	13.586,00
assistenza legale	108.430,00	29.882,00
di cui per assistenza in giudizio	68.686,00	13.515,00
gestione paghe e contributi	8.192,00	7.818,00
medicina del lavoro - controlli sanitari	7.090,00	6.930,00
sicurezza	7.900,00	9.367,00
qualità	5.400,00	5.600,00
spese notarili	230,00	3.522,00
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00
collaborazioni	0,00	0,00
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	6.024,00
servizi diversi	67.708,00	100.275,00
organismo di vigilanza	7.799,00	8.160,00
compensi a rivendite	20.350,00	12.527,00



ritiro moneta	16.080,00	16.080,00
tagliandi ztl	0,00	0,00
personale in distacco	0,00	0,00
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>3.496.943,00</b>	<b>3.808.727,00</b>
<b>concessioni</b>	<b>3.000.821,00</b>	<b>3.231.685,00</b>
concessioni aree comune di genova	3.000.821,00	3.010.535,00
altro	0,00	221.150,00
<b>fitti passivi</b>	<b>468.245,00</b>	<b>450.160,00</b>
imm ad uso uffici	276.539,00	277.567,00
imm ed aree ad uso industriale	61.200,00	59.825,00
locazioni ed oneri accessori parcheggi (carducci ed altri)	130.506,00	112.768,00
<b>noleggi</b>	<b>9.644,00</b>	<b>6.479,00</b>
automezzi	2.833,00	4.576,00
telefoni	6.811,00	1.903,00
altro	18.233,00	120.403,00
leasing	0,00	0,00
<b>ONERI DIVERSI</b>	<b>94.361,00</b>	<b>64.479,00</b>
<b>imposte e tasse</b>	<b>9.230,00</b>	<b>11.245,00</b>
imu	0,00	0,00
cosap	0,00	0,00
tassa rifiuti	0,00	0,00
tasse di proprietà	0,00	0,00
imposta di bollo	9.230,00	11.245,00
perdite su crediti	47.086,00	31.520,00
sopravvenienze passive	11.748,00	3.917,00
valori bollati	5.933,00	6.296,00
altri oneri	20.364,00	11.501,00

<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>701.958,00</b>	<b>654.829,00</b>
imm immateriali	191.564,00	222.155,00
imm materiali	298.576,00	288.206,00
acc fondo svalutazione	211.818,00	144.468,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
per rischi	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>12.604.168,00</b>	<b>13.743.646,00</b>

Il costo del personale a tempo determinato è riferito alle somministrazioni inserite per la gestione della commessa "gestione contravvenzioni P.M."  
 L'incremento delle spese postali deriva dalla commessa "gestione contravvenzioni P.M.". Sono compresi i costi di stampa, imbustamento, notifica effettuati sia da Postel che Poste Italiane.

L'importo relativo alla voce servizi diversi include i costi per i servizi cloud relativi all'informatica generale (che nel 2017 hanno pesato per solo 6 mesi), i servizi cloud relativi alla commessa "gestione delle contravvenzioni P.M.", costi verso la stazione unica appaltante per la gestione attinente sempre la commessa precedentemente citata e altri costi di servizi non riclassificabili nelle altre voci.

L'importo della voce "concessioni altro" è riferito al costo della concessione (dal mese di giugno) per il parcheggio all'interno dell'Istituto Gaslini.

L'importo della voce "altro" in godimento beni di terzi si è incrementato, rispetto ai valori precedenti, per via dei costi delle licenze software e dell'utilizzo della procedura informatica finalizzate alla gestione della gestione delle contravvenzioni P.M..



	cons 2017	cons 2018
LINEE DI ATTIVITA'		
<b>sosta a rotazione</b>		
ricavi	7.069.578,00	6.486.347,00
costi	5.559.213,00	5.325.991,00
marginie	1.510.365,00	1.160.356,00
% su ricavi	21,36	17,89
addetti medi (n°)	63,00	57,75
<b>contrassegni</b>		
ricavi	1.872.234,00	1.819.501,00
costi	752.010,00	691.983,00
marginie	1.120.224,00	1.127.518,00
% su ricavi	59,83	61,97
addetti medi (n°)	14,00	12,76
<b>bike sharing</b>		
ricavi	143.666,00	40.382,00
costi	160.548,00	81.356,00
marginie	-16.882,00	-40.974,00
% su ricavi	-11,75	-101,47
addetti medi (n°)	1,00	1,00
<b>servizi strumentali per il Comune</b>		
ricavi	423.102,00	2.033.817,00
costi	181.257,00	1.465.601,00
marginie	241.845,00	568.216,00
% su ricavi	57,16	27,94
addetti medi (n°)	3,00	9,99

<b>servizi extra Comune</b>			
ricavi	524.836,00	866.842,00	
costi	274.977,00	667.421,00	
marginie	249.859,00	199.421,00	
% su ricavi	47,61	23,01	
addetti medi (n°)	1,00	4,66	
<b>controllo sosta</b>			
ricavi	1.776.370,00	1.661.983,00	
costi	2.182.200,00	2.058.453,00	
marginie	-405.830,00	-396.470,00	
% su ricavi	-22,85	-23,86	
addetti medi (n°)	46,00	45,33	
<b>manifestazioni e altre occupazioni</b>			
ricavi	32.014,00	68.122,00	
costi	720,00	1.258,00	
marginie	31.294,00	66.864,00	
% su ricavi	97,75	98,15	
addetti medi (n°)	0,00	0,00	
<b>parcheggi riservati</b>			
ricavi	751.011,00	776.574,00	
costi	608.241,00	616.147,00	
marginie	142.770,00	160.427,00	
% su ricavi	19,01	20,66	
addetti medi (n°)	3,00	2,43	

<b>funzionamento</b>			
	ricavi	125.887,00	107.969,00
	costi	2.885.002,00	2.835.436,00
	marginie	-2.759.115,00	-2.727.467,00
	% su ricavi	-2.191,74	-2.526,16
	addetti medi (n°)	19,00	17,92
<b>Totale ricavi</b>		12.718.698,00	13.861.537,00
<b>Totale costi</b>		12.604.168,00	13.743.646,00
<b>Totale margini</b>		114.530,00	117.891,00
<b>Totale % su ricavi</b>		0,90	0,85
<b>Totale addetti medi (n°)</b>		150,00	151,84

**Linea sosta a rotazione** : la riduzione dei ricavi e, conseguentemente del margine, sebbene vi sia stata anche una notevole riduzione dei costi, è coerente con l'impatto della manovra tariffaria applicata a partire dal settembre dello scorso anno.

**Linea bike sharing**: la contrazione dei ricavi e dei costi deriva dal fatto che, nel corso del 2018, non sono state svolte attività extra contratto di servizio, attività i cui costi erano, successivamente, ribaltati alla Civica Amministrazione.

**Linea servizi strumentali per il Comune**: sono stati caricati i ricavi ed i costi della nuova commessa gestione contravvenzioni P.M. che è stata attivata a partire dal mese di luglio.

**Linea servizi extra Comune**: sono confluiti i ricavi e costi di due nuove commesse acquisite nel corso del 2018: la gestione del parcheggio interno all'Istituto Gaslini e l'esecuzione di alcune attività di manutenzione della segnaletica per conto di A.S.Ter.

**Linea manifestazioni ed altre occupazioni**: l'incremento dei ricavi è connesso alla gestione di un'area di sosta per autobus turistici durante la manifestazione Euroflora 2018.

**Linea funzionamento:**

Per quanto attiene la distribuzione dei ricavi, fatto salvo importi marginali (ad esempio rimborsi assicurativi, sopravvenienze attive, ecc...) confluiti nella linea di attività "funzionamento", tutti i ricavi sono assegnati in modo diretto mediante la contabilità analitica. Per quanto attiene ai costi ed alle modalità di attribuzione dei medesimi alle differenti linee di attività (ad esclusione della linea di "funzionamento") si precisa:

a) la generalità dei costi è assegnata in modo diretto attraverso i centri di costo della contabilità analitica. In particolare i costi diretti riguardano: i canoni di concessione e/o di locazione dei singoli parcheggi, i costi di manutenzione (ad esclusione del costo del personale di manutenzione), il costo del personale, ammortamenti dei cespiti funzionali ad una determinata linea di attività, materiali e servizi che è possibile attribuire, automaticamente, ad una linea di attività;

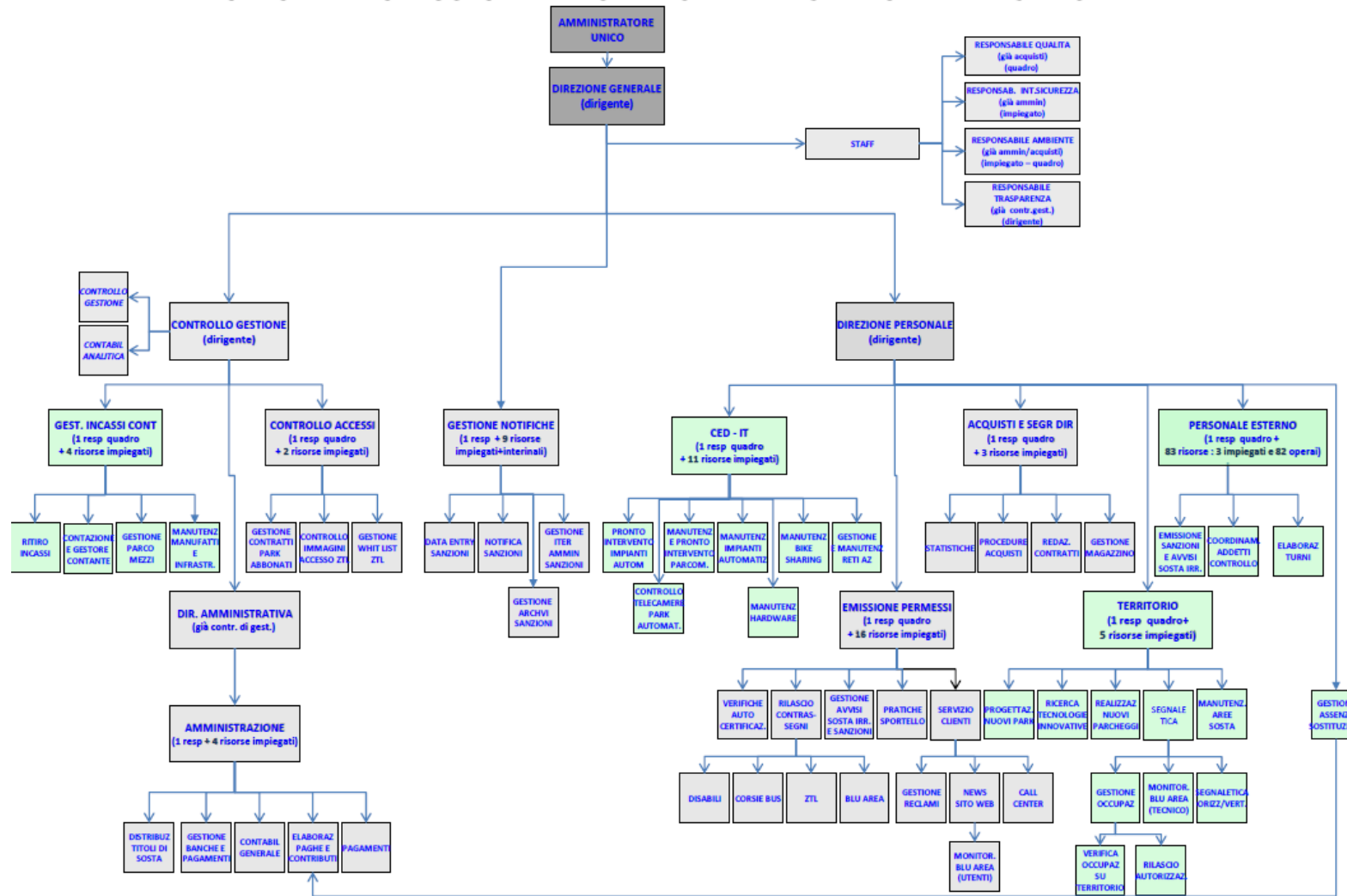
b) i costi del personale di manutenzione (voce b9, buoni pasto, dotazione massa vestiario), costi di manutenzione e costi di produzione, (quali ad esempio ritiro moneta, compensi a rivendite e costi di acquisto) sono distribuiti proporzionalmente sulla base dei ricavi sulle linee di attività.

I principali costi attribuiti alla linea di attività "funzionamento" sono:

- organi sociali ed organismo di vigilanza,
- ammortamenti non assegnabili ad una specifica linea di attività,
- gli accantonamenti ai fondi di svalutazione (escluso "penaline"), le locazioni degli immobili civili ed industriali,
- le assicurazioni, gli incarichi professionali (escluso quelli per il recupero crediti),
- i costi del personale delle staff( voce b9 e buoni pasto),
- pulizie ed energia elettrica uffici ed immobili industriali,
- formazione e trasferte,
- imposte e tasse,
- smaltimento rifiuti,
- la telefonia mobile, la quota di telefonia fissa e dati attribuibile agli uffici,
- gli acquisti di cancelleria nonchè le relative variazioni delle rimanenze
- comunicazione e promozione.



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



  Tecnici e personale esterno (107 dipendenti)  
  Direzione, staff, amministrazione e sportelli (42 dipendenti) + 5 interinali  
 Aggiornato al 31/12/2018



organico tempo indeterminato		anno 2018													anno 2019 proiezione		
		cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria											assunzioni/cessazioni	
tot		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro	Δ+	Δ-	tot
dirigenti	3	0	0	0	0	2	1	0	58,3	1	2	0	0	0	0	0	3
quadri	7	0	0	0	0	6	1	0	49,3	2	3	2	0	0	0	0	7
impiegati	53	0	0	0	0	32	21	6	48,2	5	25	23	7	1	7	0	60
operai	86	2	2	0	0	70	16	13	48,7	1	34	51	4	8	0	0	86
<b>totale</b>	<b>149</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>39</b>	<b>19</b>	<b>48,8</b>	<b>9</b>	<b>64</b>	<b>76</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>156</b>
% assenza		26.02															

organico lavoro flessibile		anno 2018													anno 2019 proiezione		
		cons 31/12	assunzioni/cessazioni		variazioni di categoria											assunzioni/cessazioni	
tot		Δ+	Δ-	Δ+	Δ-	m	f	part time	età media	laurea	diploma	altro	assunzioni ex lege 68/99	inidonei altro	Δ+	Δ-	tot
dirigenti	0	0	0	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	0	0	0
impiegati	5	5	0	0	0	0	5	0	35,4	2	2	1	0	0	0	5	0
operai	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0	0	0	8	1	7
<b>totale</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>35,4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>7</b>

### Consuntivo 2018

Nel corso del 2018 la società non si è avvalsa di personale in distacco né ha distaccato personale presso altre società. Il tasso di assenza pari al 26,02% comprende tutti i giorni di mancata assenza lavorativa, a qualsiasi titolo (malattia, ferie, permessi, aspettativa, congedo obbligatorio, ecc), il tasso di assenza per ferie è di 8,57%, di conseguenza il tasso di assenza al netto delle ferie è pari a 17,45%.

#### Organico a tempo indeterminato

Cessazioni dovute una a pensionamento e l'altra a decesso.

Assunzioni:

n. 2 risorse a seguito della nuova attività inerente la gestione interna Ospedale Gaslini, già impiegate presso l'Istituto G Gaslini dai gestori SABA S.p.A. a seguito di accordo sindacale del 27/6/2018, di successiva Assemblea di Coordinamento del 13/7/2018 e contestuale Assemblea ordinaria dei soci di approvazione delle assunzioni.

Contratto di lavoro subordinato a tempo indeterminato a far data dal 23/7/2018.

Riferimento CCNL del 20/6/2013 Autoneggio –Inquadramento C2 (Nuova categoria del C.C.N.L. 17.04.2013)

#### Organico lavoro flessibile

Dall'1/08/2018 utilizzate 5 unità con contratto di somministrazione lavoro per la nuova commessa relativa alla gestione contravvenzioni polizia municipale a seguito di Accordo Sindacale del 16/7/2018.

### Proiezione 2019

L'assemblea dei soci del 29/1/2019 ha deliberato di procedere alla pubblicazione dei seguenti bandi al fine di generare graduatorie riguardanti le seguenti posizioni aziendali:

bando per operatori di data entry a tempo indeterminato (Commessa P.M.)

bandi di apprendistato professionalizzante per:

operatori sosta livello C2

operai tecnici livello C2

impiegati amministrativi livello C2

impiegati informatici livello C2

impiegati informatici livello A2

impiegati amministrativi livello A2

#### Organico a tempo indeterminato

Assunzione a tempo indeterminato di 7 videoterminalisti da impiegare per la commessa gestione contravvenzioni polizia municipale, di cui 4 unità dal 1/05/2019 – 1 unità dal 07/06/2019 – 1 unità dal 17/06/2019 – 1 unità dal 01/07/2019 (procedura pubblicata sul sito aziendale – sez. Amministrazione trasparente – bandi e concorsi e sul sito del Comune di Genova). Graduatoria pubblicata il 21/05/2019.

#### Organico lavoro flessibile

Cessazione dal 31.05.2019 dei 5 contratti di somministrazione attivati nel 2018.

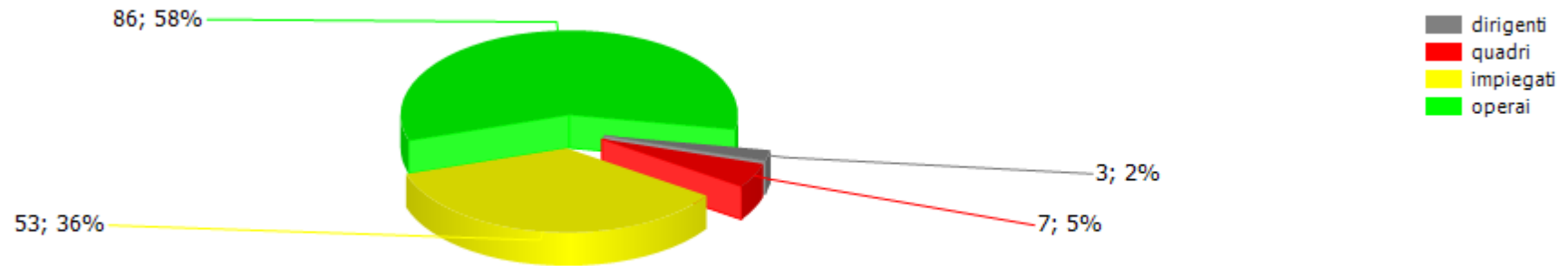
Assunzioni:

6 operatori sosta con contratto di apprendistato professionalizzante a partire dal 20/08/2019 durata 24 mesi (procedura pubblicata sul sito aziendale - sez. Amministrazione trasparente – bandi e concorsi e sul sito del Comune di Genova). Graduatoria pubblicata il 11/07/2019.

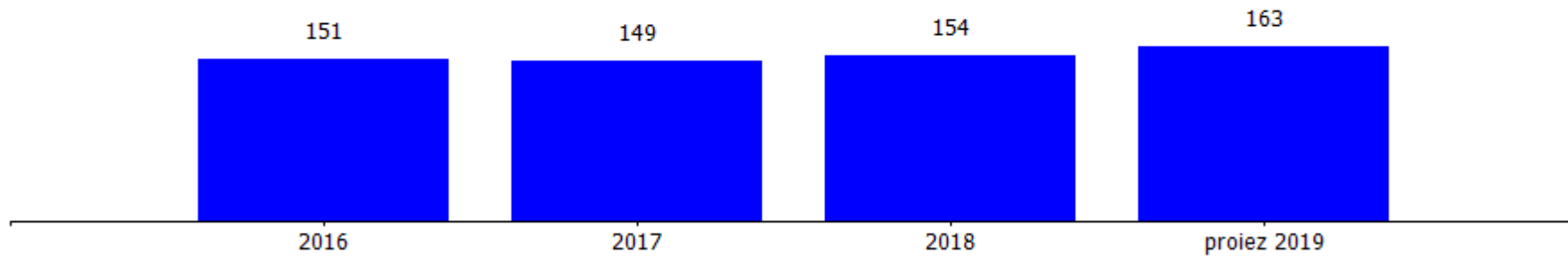
1 operatore sosta contratto somministrazione scadenza 01/03/2020.

1 operatore sosta contratto somministrazione scadenza 03/11/2019.

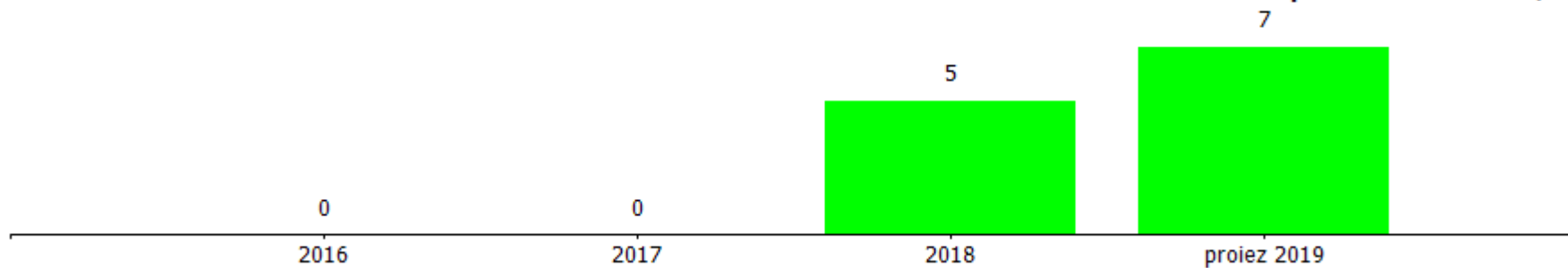
composizione organico personale tempo indeterminato al 31/12/2018



addetti complessivi al 31/12



addetti a tempo determinato al 31/12







costi/organici medi n° €	cons 2017	cons 2018	2018 vs 2017
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	3,00	3,00	0,00
retribuzione	386.761,63	396.118,18	9.356,55
ferie-permessi-festività	18.825,96	18.251,18	-574,78
indennità	0,00	0,00	0,00
premio di risultato	23.162,00	35.508,00	12.346,00
contributi inps + inail	117.098,61	122.644,13	5.545,52
altri contributi e fondi	51.976,80	52.543,44	566,64
tfr	31.675,46	32.683,58	1.008,12
costo totale	629.500,46	657.748,51	28.248,05
costo medio	209.833,49	219.249,50	9.416,02
retribuzione lorda media annua	136.641,21	143.875,39	7.234,18
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	7,00	7,00	0,00
retribuzione	392.178,15	396.013,71	3.835,56
ferie-permessi-festività	3.763,40	6.474,23	2.710,83
indennità	5.406,25	5.100,14	-306,11
straordinario	3.572,77	3.004,51	-568,26
premio di risultato	21.458,59	21.954,45	495,86
contributi inps + inail	127.154,89	128.823,57	1.668,68
altri contributi e fondi	7.209,61	6.742,73	-466,88
tfr	30.476,91	31.029,39	552,48
costo totale	591.220,57	599.142,73	7.922,16
costo medio	84.460,08	85.591,82	1.131,74
retribuzione lorda media annua	60.373,68	60.867,54	493,86
<b>impiegati</b>			
addetti medi (n°)	53,00	53,00	0,00
retribuzione	1.648.720,23	1.666.375,06	17.654,83
ferie-permessi-festività	10.441,34	11.662,74	1.221,40
indennità	12.456,88	11.467,90	-988,98
straordinario	27.389,20	23.081,66	-4.307,54

Costo del personale in aumento rispetto al 2017 (+ 238.103€ ) in conseguenza sia dei maggiori oneri conseguenti il rinnovo del CCNL, sia della necessità di personale generata dalle nuove attività (2 addetti a tempo indeterminato per Ospedale Gaslini e 5 unità con contratto di somministrazione per la gestione dei verbali Polizia Municipale).

Sulla voce "altro" del 2018 sono presenti i dati (per quadratura costo complessivo voce B9 del Bilancio) del personale in somministrazione, dati caricati anche sulla Tabella "Contratti di Lavoro Flessibile".



premio di risultato	32.041,46	31.366,46	-675,00
contributi inps + inail	521.719,12	523.695,84	1.976,72
altri contributi e fondi	43.859,60	46.640,67	2.781,07
tfr	124.394,34	127.595,94	3.201,60
costo totale	2.421.022,17	2.441.886,27	20.864,10
costo medio	45.679,66	46.073,33	393,66
retribuzione lorda media annua	32.464,30	32.684,74	220,44
<b>operai</b>			
addetti medi (n°)	87,00	86,75	-0,25
retribuzione	2.042.568,57	2.130.233,82	87.665,25
ferie-permessi-festività	-468,72	4.189,77	4.658,49
indennità	46.678,68	47.452,73	774,05
straordinario	26.690,36	28.487,06	1.796,70
premio di risultato	76.261,00	74.982,00	-1.279,00
contributi inps + inail	747.245,71	788.851,50	41.605,79
altri contributi e fondi	59.933,00	63.300,79	3.367,79
tfr	176.925,20	161.775,33	-15.149,87
costo totale	3.175.833,80	3.299.273,00	123.439,20
costo medio	36.503,84	38.031,97	1.528,13
retribuzione lorda media annua	25.197,69	26.295,74	1.098,06
<b>altro</b>			
addetti medi (n°)	0,00	2,08	2,08
retribuzione	0,00	57.629,49	57.629,49
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	57.629,49	57.629,49
costo medio	0,00	27.706,49	27.706,49

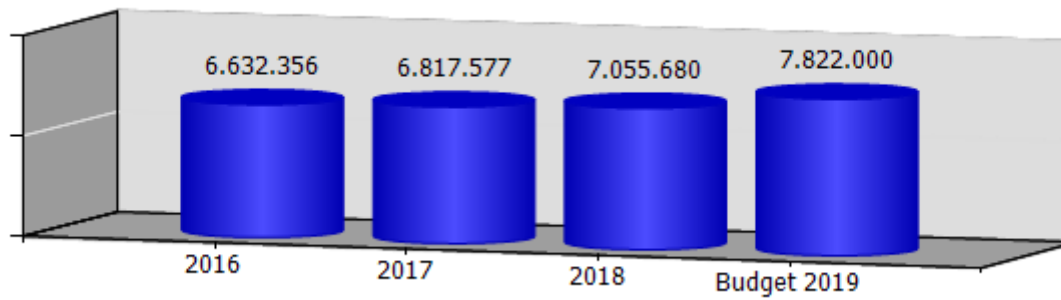


retribuzione lorda media annua	0,00	27.706,49	27.706,49
<b>totale costo personale</b>	<b>6.817.577,00</b>	<b>7.055.680,00</b>	<b>238.103,00</b>
<b>addetti medi</b>	<b>150,00</b>	<b>151,83</b>	<b>1,83</b>
<b>costo medio</b>	<b>45.450,51</b>	<b>46.470,92</b>	<b>1.020,41</b>

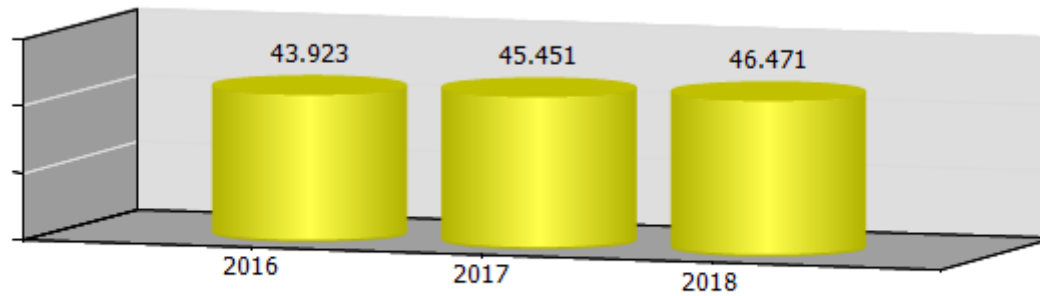
contratti di lavoro flessibili	cons 2017	cons 2018	2018 vs 2017
<b>dirigenti</b>			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
costo totale	0,00	0,00	0,00
costo medio	0,00	0,00	0,00
<b>quadri</b>			
addetti medi (n°)	0,00	0,00	0,00
costo totale	0,00	0,00	0,00
costo medio	0,00	0,00	0,00
<b>impegnati</b>			
addetti medi (n°)	0,00	2,08	2,08
costo totale	0,00	57.629,49	57.629,49
costo medio	0,00	27.706,49	27.706,49
<b>operai</b>			
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
<b>altro</b>			
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
<b>totale costo personale</b>	<b>0,00</b>	<b>57.629,49</b>	<b>57.629,49</b>
<b>addetti medi</b>	<b>0,00</b>	<b>2,08</b>	<b>2,08</b>
<b>costo medio</b>	<b>0,00</b>	<b>27.706,49</b>	<b>27.706,49</b>

Utilizzate 5 risorse con contratto di somministrazione lavoro dall'1/8/2018 per la nuova commessa relativa alla gestione delle contravvenzioni della polizia municipale. Il relativo costo è stato imputato a bilancio alla voce B9 "Personale".

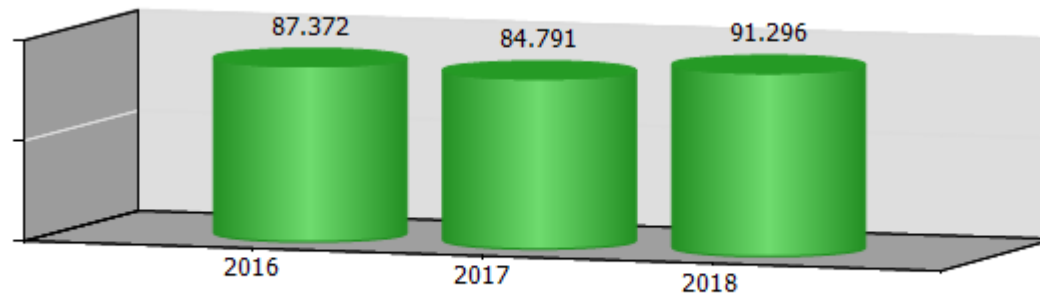
costo del personale



costo medio del personale



valore della produzione per dipendente



ccnl dipendenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Autoferrotranvieri	Rinnovato a Nov 2015 scaduto il 31/12/2017	0,00	0,00
Autonoleggio	Rinnovato a Ott 2016 scaduto il 31/12/2018	173.000,00	120.000,00

(valori al lordo oneri)	2016	2017	2018	2019
risorse contrattazione aziendale	179.940,00	174.922,50	173.543,39	348.960,00
risorse per premio di risultato	179.940,00	174.922,50	173.543,39	348.960,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	1.216,00	1.189,95	1.182,58	2.236,92
straordinario	51.058,00	75.745,78	72.000,27	93.350,00

ccnl dirigenti	periodo di validità contrattuale	incremento ccnl su esercizio precedente	incremento ccnl su esercizio in corso
Terziario	Rinnovato il 21/07/2016 scaduto il 31/12/2018	7.000,00	0,00

(valori al lordo oneri)	2016	2017	2018	2019
risorse contrattazione aziendale	30.798,00	30.798,00	47.213,89	92.000,00
risorse per premio di risultato	30.798,00	30.798,00	47.213,89	92.000,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	10.266,00	10.266,27	15.737,96	30.666,67

I dati di retribuzione variabile indicati a consuntivo indicano il valore effettivamente erogato mentre per le previsioni future, necessariamente, è indicato il valore stanziato. Per l'anno 2016 e 2017 la quota incentivante stanziata per tutti i lavoratori è stata ridotta in ragione di quanto previsto dalla DCC 23/2015. Occorre evidenziare come, in conseguenza della modalità prevista dal modello retribuzione variabile, fino ad oggi, non sia stato mai erogato l'importo annualmente stanziato.

#### Dipendenti

La voce "altro" è pari a 0 in quanto non sono presenti indennità premianti. Le indennità presenti in azienda si riferiscono a: indennità di cassa per il personale previste dal CCNL Autonoleggio ed indennità provenienti dal CCNL autoferrotranvieri (un quadro ed un impiegato che hanno scelto di mantenere il CCNL di provenienza - Ami S.p.A. in liquidazione).

L'importo del premio medio individuale 2018 è stato determinato sulla base di un numero medio di dipendenti pari a 146,83, poiché le due risorse assunte nella seconda metà del mese di luglio, ai fini della gestione del parcheggio dell'Istituto Giannina Gaslini, non avevano maturato i requisiti minimi previsti per accedere allo stesso (almeno sei mesi di servizio).

#### Dirigenti

La voce "altro" è pari a 0 in quanto non sono presenti indennità premianti.

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>cons 2018</b>
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE		
Spesa del personale		
<b>A</b>		
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	4.601.560	4.911.723
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	57.629
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	1.733.243
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	336.003	353.084

7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	174.695	141.704
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	24.127
10 Altri oneri	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>6.634.619</b>	<b>7.221.511</b>
<b>TOTALE A) rettificato dal costo delle assunzioni relative alle nuove commesse</b>		<b>7.129.746</b>
<b>B</b>		
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	0
2 Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	14.356	24.127
3 Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	2.342	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	771.000
5 Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	314.966	363.686

6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	280.879	220.757
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>612.543</b>	<b>1.379.571</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>6.022.076</b>	<b>5.841.941</b>
<b>Totale A-B rettificato</b>		<b>5.750.175</b>
<b>Dipendenti a tempo indeterminato</b>		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	154	149
Assunzioni	3	2
Cessazioni	4	2
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>149</b>
<b>Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili</b>		
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	0
Assunzioni	0	5
Cessazioni	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>153</b>	<b>154</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	3.873.567	3.783.256
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,58</b>	<b>0,52</b>

- 1) Costo del personale consuntivo 2018: si evidenzia l'inserimento di N. 2 unità a tempo indeterminato commessa Gaslini e N. 5 unità con contratto di somministrazione commessa procedure sanzioni P.M., inizialmente non previsti in fase di stesura RPA. Negli ultimi mesi del 2018, il personale si è ridotto di N. 2 unità. Il MOL 2018 è stato riclassificato al netto del canone, per uniformità con i dati degli anni precedenti..
- 2) Spese per la formazione: sono, e saranno, in parte finanziate dai fondi interprofessionali Fondimpresa e Fondir.
- 3) Il costo del personale al netto delle assunzioni si incrementa per effetto della dinamica contrattuale.
- 4) Il valore A-B al netto delle assunzioni 2018 rispetta il tetto del valore medio 2011/2013



INDICATORI ECONOMICI FINANZIARI							
	2016	2017	delta	2018	delta	budget 2019	delta
MOL ((Valore produzione-(Costi produzione-ammortamenti-accantonamenti))	1.445.937,00	816.488,00	-629.449,00	772.720,00	-43.768,00	1.127.000,00	354.280,00
ROI (risultato operativo/capitale investito operativo netto)	0,09	0,02	-0,07	0,02	0,00		
ROE (risultato netto/mezzi propri)	0,31	0,00	-0,31	0,02	0,02		
Indebitamento Finanziario	424.826,00	395.528,00	-29.298,00	366.230,00	-29.298,00	336.931,00	-29.299,00
Posizione Finanziaria Netta ((disponibilità liquide+attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)- (indebitamento finanziario))	1.945.268,00	1.345.717,00	-599.551,00	1.922.486,00	576.769,00	951.108,00	-971.378,00
Quoziente di Indipendenza Finanziaria (mezzi propri/capitale di finanziamento)	0,17	0,19	0,02	0,16	-0,03		
Quoziente di Indebitamento Complessivo ((pml+pc)/mezzi propri)	4,83	4,41	-0,42	5,23	0,82		
Attivo Circolante (magazzino+liquidità differite e immediate)	4.781.537,00	4.307.819,00	-473.718,00	5.596.388,00	1.288.569,00		
Margine di Disponibilità (attivo circolante - passività correnti)	-172.309,00	-178.126,00	-5.817,00	-112.302,00	65.824,00		
Quoziente di Disponibilità (attivo circolante/passività correnti)	0,97	0,96	-0,01	0,98	0,02		
Margine di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)- passività correnti)	-320.245,00	-366.998,00	-46.753,00	-288.497,00	78.501,00		
Quoziente di Tesoreria ((liquidità differite e immediate)/passività correnti)	0,94	0,92	-0,02	0,95	0,03		
Margine Primario di Struttura (mezzi propri - attivo fisso)	-1.083.022,00	-1.069.138,00	13.884,00	-889.431,00	179.707,00		



Quoziente Primario di Struttura (mezzi propri/attivo fisso)	0,53	0,53	0,00	0,58	0,05		
Margine Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) - attivo fisso)	-172.309,00	-178.126,00	-5.817,00	-112.302,00	65.824,00		
Quoziente Secondario di Struttura ((mezzi propri+passività consolidate) /attivo fisso)	0,93	0,92	-0,01	0,95	0,03		

	cons 2017	cons 2018	delta
<b>PERSONALE E CONSULENZE</b>			
dipendenti tempo indeterminato al 31/12	149,00	149,00	0,00
assunzioni tempo indeterminato	0,00	2,00	2,00
cessazioni tempo indeterminato	2,00	2,00	0,00
dipendenti tempo determinato al 31/12	0,00	0,00	0,00
assunzioni dipendenti tempo determinato	0,00	0,00	0,00
cessazioni tempo determinato	0,00	0,00	0,00
contratti somministrazione lavoro	0,00	5,00	5,00
% assenza	12,57	26,02	13,45
costo contratti somministrazione lavoro	0,00	57.629,49	57.629,49

Il tasso di assenza nel 2018 comprende anche le assenze per ferie pari all' 8,57%, di conseguenza il tasso di assenza al netto delle ferie è pari a 17,45%.

	cons 2017	cons 2018	delta
<b>Contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa</b>			
<b>CCNL dirigenti (valori al lordo oneri)</b>			
risorse contrattazione aziendale	30.798,00	47.213,89	16.415,89
risorse per premio di risultato	30.798,00	47.213,89	16.415,89
altro	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	10.266,27	15.737,96	5.471,69
<b>CCNL dipendenti (valori al lordo oneri)</b>			
risorse contrattazione aziendale	174.922,50	173.543,39	-1.379,11
risorse per premio di risultato	174.922,50	173.543,39	-1.379,11
altro	0,00	0,00	0,00
premio di risultato medio individuale	1.189,95	1.182,58	-7,37
straordinario	75.745,78	72.000,27	-3.745,51

	cons 2017	cons 2018	delta
incarichi di studio, ricerca e consulenza	0,00	0,00	0,00

ALTRI COSTI	cons 2017	cons 2018	delta
relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	1.875,00	445,00	-1.430,00
sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00
formazione	20.688,00	21.555,00	867,00
trasferte	5.042,00	2.572,00	-2.470,00
fitti passivi	468.245,00	450.160,00	-18.085,00
traslochi	0,00	0,00	0,00
sorveglianza	18.345,00	19.865,00	1.520,00
pulizia	43.290,00	41.975,00	-1.315,00
autovetture	86.394,00	82.941,90	-3.452,10
arredi	2.532,00	12.069,85	9.537,85

L'importo alla voce "arredi" si riferisce ai costi sostenuti per la creazione dei posti di lavoro delle risorse impegnate sulla nuova commessa gestione delle contravvenzioni della P.M. e per l'acquisto di armadi per l'archiviazione temporanea delle sanzioni cartacee.



## incarichi di consulenza

CONSULENZE: incarichi individuali conferiti ad esperti esterni dotati di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, limitati nel tempo, per esigenze straordinarie non ripetitive riferite a competenze non presenti nelle strutture della società (non rientrano in questa categoria: a) gli incarichi conferiti ai sensi del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i. - Codice degli appalti; b) gli incarichi di componente degli organismi di controllo interno e di valutazione; c) gli incarichi di componente di commissione di gara e di concorso; d) gli incarichi conferiti per adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputate; e) gli incarichi conferiti nell'ambito di procedimenti giurisdizionali, relativi alla rappresentanza in giudizio, al patrocinio legale della Società, alla consulenza tecnica di parte; f) gli incarichi di docenza e formazione nei confronti dei dipendenti della Società)

soggetto	oggetto	da	a	costo complessivo	costo anno 2018
Avvocato Rubino Raffaella	Assistenza legale stragiudiziale in materia di diritto amministrativo	01/07/2017	30/06/2019	14.872,00 €	14.872,00 €
Ingegneri & Associati Engineering	Consulenza tecnica per la determinazione vita utile dei parcometri installati	27/03/2018	31/05/2018	5.200,00 €	5.200,00 €

Per l'elenco completo delle consulenze si rimanda al sito della società.