

A.S.TER. S.P.A.

BILANCIO AL

31/12/2010

SOMMARIO

	<i>PAG.</i>
CARICHE SOCIALI.....	2
RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE.....	3
STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO.....	23
Stato patrimoniale.....	23
Conto economico.....	27
NOTA INTEGRATIVA.....	29
Note di commento allo Stato Patrimoniale.....	35
Attivo.....	35
Passivo.....	42
Conti d'ordine.....	47
Note di commento al Conto Economico.....	48
ALLEGATI.....	56
1. Movimenti del Patrimonio Netto.....	57
2. Rendiconto finanziario.....	58
3. Prospetto delle immobilizzazioni immateriali.....	59
4. Prospetto delle immobilizzazioni materiali.....	60
5. Prospetto del Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato....	61
6. Prospetto di cui al punto 14) lettera a) dell'art. 2427 C.C.	62
7. Prospetto di cui al punto 22) dell'art. 2427 C.C.	65
8. Conti d'ordine.....	66
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE al Bilancio al 31.12.2010.....	72

A.S.TER. AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI GENOVA
Società per azioni con Unico Socio
Via XX Settembre 15 - 16121 GENOVA
Capitale sociale € 13.048.000 i.v.
Codice Fiscale, Partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese Genova 03825030103
Società soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova

CARICHE SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ing. Antonio GAMBALE	Presidente e Amministratore Delegato (I)
Ing. Mario MONTAGNOLI	Consigliere
Ing. Adriano SACCHINI	Consigliere

Nominati con Assemblea Ordinaria dell'Azionista del 26 aprile 2010

(I) Nominato con Consiglio di Amministrazione del 30 aprile 2010

COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giandomenico GENTA	Presidente
Dott.ssa Marcella TURTULICI	Sindaco effettivo
Dott. Angelo Lucio VIOTTI	Sindaco effettivo
Dott. Franco GIONA	Sindaco supplente
Dott. Pietro PERFUMO	Sindaco supplente

Nominati con Assemblea Ordinaria dell'Azionista del 26 aprile 2010

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE

Signor Azionista,

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2010, rileva un utile pari ad € 31.622,85.

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

L'Azienda ha preso in carico la manutenzione di strade ed impianti di illuminazione pubblica e tecnologici fino ad allora gestita direttamente dai relativi Servizi Comunali.

L'organico dell'Azienda, costituito inizialmente da 250 persone trasferite da tali Servizi, è stato via via completato con una campagna di assunzioni mirate, e con altri trasferimenti dal Comune, in funzione anche di nuovi compiti affidati all'Azienda nell'anno 2002, tra cui la gestione della Segnaletica orizzontale e verticale, il Pronto intervento stradale, la gestione di Parchi e Giardini.

Nel mese di ottobre 2004 A.S.Ter. è stata trasformata in Società per Azioni, avente come unico Azionista il Comune di Genova, con capitale sociale di € 13.048.000,00.

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

In data 15/5/2008 la Giunta Comunale ha deciso la ricostituzione in capo al Comune della partecipazione totalitaria in A.S.Ter., secondo lo schema di gestione "in house".

La struttura della Società prevede una struttura di Staff, alle dirette dipendenze del Presidente e Amministratore Delegato, che comprende i Servizi gestionali (Amministrazione, Controllo di Gestione, Personale, Gestione Consuntivazione, Segreteria e Protocollo) l'Ufficio Legale e Affari Societari, la Pianificazione, la Qualità e la Sicurezza).

Dal Presidente e Amministratore Delegato dipende inoltre la Direzione Generale, responsabile della parte operativa, suddivisa in Produzione, che comprende quattro Divisioni (Strade, Impianti, Verde e Logistica) e Servizi alla produzione, che comprende Progettazione, Approvvigionamenti, Sistemi informatici e Comunicazione.

La struttura divisionale della Produzione è la logica risposta alla presenza in Azienda di più linee di prodotto, non omogenee. Le responsabilità delle singole Divisioni non sono soltanto di natura prestazionale sul prodotto, ma anche di natura economica, in coerenza con l'allocazione delle risorse finanziarie complessive.

Alle Divisioni, articolate in più sedi operative decentrate sul territorio, viene affidata l'autonomia operativa in funzione del raggiungimento degli obiettivi economici assegnati.

Aster si è dotata, fin dai suoi primi anni di attività, di un sistema di Contabilità industriale, che prevede l'inserimento di tutti i lavori svolti in commesse; tale sistema permette un totale controllo dell'attività aziendale, sia dal punto di vista operativo che da quello economico.

L'attività svolta dalla Società si può così sintetizzare:

- ❖ realizzazione, organizzazione, gestione, esecuzione della manutenzione ordinaria e straordinaria di :
 - opere stradali, civili, infrastrutturali e tecnologiche ivi inclusa la segnaletica orizzontale e verticale
 - rivi (tratti di competenza comunali), spiagge e scogliere in concessione al Comune

- impianti di illuminazione pubblica, di segnaletica luminosa e semaforica, impianti elettrici e tecnologici degli edifici istituzionali
- aree verdi, anche attrezzate, ville, orti botanici, parchi e giardini
- ❖ gestione di pronto intervento per tutte le attività aziendali, in particolare relativamente al settore stradale su segnalazione e richiesta della Polizia Municipale
- ❖ elaborazione progetti e direzione lavori di opere da realizzare per conto proprio o commissionate da terzi
- ❖ diretta produzione di materiali da impiegare sia per l'esercizio di quanto sopra indicato

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

I beni la cui manutenzione è affidata alla Società sono riassunti nella seguente tabella:

Strade	7.290.000 mq, di cui 5.000.000 mq pavimentate in conglomerato bituminoso, per una lunghezza totale di 1.400 Km , di cui 570 Km pedonali. Relativa segnaletica orizzontale e verticale
Marciaiedi	750 Km
Illuminazione pubblica:	54.300 lampade
Illuminazione scenografica	10 impianti
Semafori	266 impianti (oltre 3.800 lanterne)
Ascensori	220 impianti
Impianti elettrici in edifici	750 impianti
Rivi	50 Km
Arenili:	15 Km
Parchi, giardini e verde di arredo	1.300.000 mq
Parchi extraurbani:	2.400.000 mq
Verde territoriale	1.200.000 mq
Alberi	50.000
Filari su viali alberati:	30 Km

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

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

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

Sono inoltre riconducibili alla Manutenzione Ordinaria le attività di :

- Pronto Intervento stradale su segnalazione della Polizia Municipale: viene svolta a turni continuati, 365 giorni l'anno e 24 ore su 24, da una squadra di due persone che opera sull'intero territorio cittadino.
- Disponibilità del Servizio di emergenza, garantita attraverso il servizio di reperibilità di un adeguato numero di tecnici ed operai per i settori di competenza della Società.

Il monitoraggio dell'attività di manutenzione ordinaria della Società è operato dal Comune attraverso una attività sistematica di verifica.

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

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

La programmazione dei lavori si sviluppa su tre livelli:

- programma annuale redatto da Aster in collaborazione con i Municipi e con l'Assessorato ed approvato dalla Giunta
- verifica trimestrale con i Municipi dell'avanzamento delle attività svolte
- programma settimanale trasmesso ogni venerdì agli organi competenti e pubblicato sul sito aziendale.

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

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

Andamento della gestione

Le ipotesi del Piano Industriale per il 2010 sono state sviluppate e sono attualmente operative; nel corso del 2010 sono state ulteriormente approfondite determinando per il 2011 il piano operativo delle diverse Divisioni. Sono stati inoltre assegnati i budget ai centri di profitto.

E' stato ultimato nel mese di settembre 2010 il processo di creazione di un Sistema Informativo Aziendale autonomo, realizzato da risorse interne, con l'ausilio di consulenza esterna. Ciò ha permesso di risolvere nei tempi previsti il Contratto di Outsourcing, a suo tempo stipulato con Iren.

E' terminata nel mese di dicembre 2010 l'operazione di sostituzione di tutte le circa 12.000 lampade tradizionali semaforiche cittadine, con lampade a LED. Il progetto, realizzato a seguito dell'affidamento ad Aster della gestione del risparmio energetico sulla rete semaforica cittadina, sta ottenendo significativi risparmi sui consumi e sulle spese manutentive.

E' stato perfezionato l'acquisto di un terreno di proprietà comunale nella zona Valbisagno località Gavette, al fine di realizzare una nuova e più ampia base logistica aziendale. Attualmente è in fase di stesura il Progetto del nuovo edificio.

In data 16.06.2010, a seguito Delibera di Consiglio Comunale, è stata avviata la liquidazione volontaria di Sportingnova SpA.. Con la suddetta Delibera vengono dettate le linee di indirizzo con le

quali affrontare la procedura, e sono state indicate le variazioni ai Documenti Previsionali e Programmatici 2010-2012 del Comune per far fronte agli impegni relativi alla liquidazione stessa. Il credito vantato dall'Azienda nei confronti di Sportingenova è pari ad €mgl. 1.821 oltre interessi di mora per €mgl. 140.

Per quanto riguarda la valorizzazione dell'Impianto di produzione di Conglomerato bituminoso di Genova Borzoli, il significativo aumento della richiesta di Produzione, dovuto al Piano di Manutenzione straordinaria più oltre descritto, ha permesso di testarne le prestazioni a fronte di quantità più prossime ai dati di targa. L'esito è stato positivo, sia dal punto di vista delle performances operative dell'impianto, sia per quanto riguarda la risposta del personale, in tutte le fasi di produzione, trasporto e stesa del conglomerato.

Nel mese di marzo è stata avviata, in collaborazione con la Civica Amministrazione, la nuova procedura di gestione del Pronto Intervento stradale, gestita attraverso uno strumento informatico operante su WEB. L'obiettivo è di risolvere al più presto le criticità per la pubblica incolumità. Si riportano alcuni dati significativi, relativi al periodo marzo - dicembre 2010.

Numero totale chiamate	4.117
Risoluzione del problema immediata da parte del personale Aster deputato al Pronto intervento	57% su totale chiamate
Totale casi risolti entro 6 giorni	90,26 % su totale chiamate

E' opportuno ricordare che nei casi non risolti entro 6 giorni ricadono interventi di dimensioni consistenti (es. muri da ricostruire).

Su richiesta della Civica Amministrazione, in Aster è stato costituito un gruppo di lavoro che ha effettuato uno studio approfondito sulle barriere protettive della Sopraelevata, avvalendosi anche della collaborazione di professionisti esterni. E' stato realizzato un Progetto definitivo per il rifacimento completo e la messa a norma delle barriere, che è stato consegnato ai competenti Uffici Comunali.

Nel mese di ottobre Aster ha dato un significativo contributo alle operazioni di primo intervento nelle aree del Ponente genovese colpite dagli eventi alluvionali, impiegando circa 100 operai e tecnici che hanno operato, anche in orario continuato, per due settimane, svolgendo attività di rimozione detriti, riapertura viabilità e ripristino impianti.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€mgl.	2010	2009
Vendita conglomerato bituminoso		358	368
Ricavi per prestazioni da contratto di servizio – parte corrente		10.985	10.856
Ricavi per prestazioni da contratto di servizio – conto capitale		19.617	20.843
Ricavi per prestazioni da addendum al contratto di servizio		7.612	4.007
Ricavi per prestazioni a terzi		868	1.252
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		39.440	37.326

Durante l'esercizio 2010 l'incremento dei ricavi relativi alla produzione rispetto all'esercizio precedente è stato del 5,60%. Il sensibile aumento è dovuto sostanzialmente all'attività relativa al Piano Straordinario di Manutenzione richiesto dal Comune di Genova.

Il Piano straordinario di Manutenzione della Città nei settori strade, verde ed illuminazione pubblica, denominato "Interventi per il Miglioramento della Sicurezza" (IMS), è stato varato nel mese di marzo dalla Civica Amministrazione, che ha identificato Aster come soggetto proponente di tutti gli interventi e come progettista ed esecutore, in regia diretta od in appalto, di gran parte delle opere previste.

Aster ha realizzato un'attenta analisi delle esigenze del territorio, identificando le priorità, in armonia con le indicazioni dei Municipi, anche per gli ulteriori interventi manutentivi da inserire nel Piano.

La Civica Amministrazione ha ritenuto opportuno appaltare una parte dei lavori previsti, effettuando scelte mirate in base alla tipologia degli stessi: in tal modo il Piano è diventato anche, come già riconosciuto dalle Associazioni di categoria, una importante occasione di lavoro per le imprese operanti sul territorio nelle varie attività previste su strade, impianti e verde cittadino.

Dopo l'approvazione della Giunta, il Piano, avviato gradualmente a partire dalla metà di marzo, è stato costantemente monitorato da un tavolo tecnico, che si riunisce con cadenza settimanale, a cui partecipano, oltre ad Aster, tutti gli Uffici competenti del Comune.

Per quanto riguarda l'attività svolta in regia diretta, l'incremento di produzione più significativo si è registrato nella stesa di conglomerato bituminoso: è stata prevista la ripavimentazione di circa 700.000 mq. di strade.

Al fine di raggiungere questo obiettivo, che prevedeva il raddoppio della produzione rispetto all'anno precedente, è stata significativamente modificata, anche a seguito di specifici accordi con le RSU, l'organizzazione del lavoro, prevedendo asfaltature su tre turni giornalieri (in alcuni casi anche a turno avvicendato) ed ampliando la tempistica di produzione dell'Impianto di Borzoli.

Il cronoprogramma degli interventi è stato concordato con gli Uffici Comunali, in particolare con la Polizia Municipale, e con tutti i Grandi Utenti che operano sul territorio.

L'importo globale per interventi di manutenzione straordinaria affidati ad Aster per l'anno 2010, finanziati sia con il Piano straordinario, sia con il Contratto di Servizio, ammonta ad € 28.743.712.

Al 31/12/2010 risultano ultimati interventi per € 23.896.273, pari all'83 %.

La distinzione per Divisione evidenzia i seguenti risultati:

DIVISIONE	Finanziato	Eseguito	Avanzamento
Strade	16.435.332	14.916.320	91 %
Impianti	6.240.630	4.859.558	79 %
Verde	6.067.750	4.120.395	68 %
Totale	28.743.712	23.896.273	83 %

Gli importi indicati sono al netto di IVA e delle spese tecniche.

Si ricorda che la durata prevista per il Piano IMS era di 12 mesi; il Piano è stato avviato gradualmente a partire dal mese di marzo, ed era stata ipotizzata per il 2010 l'effettuazione del 70 % degli interventi.

Si precisa inoltre che gli interventi sugli impianti sono stati avviati dopo l'estate, al termine delle fasi di progettazione ed approvvigionamento del materiale, mentre una buona parte degli interventi sul Verde, costituiti da significativi interventi su Parchi e Ville storiche o giardini di grandi dimensioni, sono attualmente in attesa dell'approvazione dei Progetti da parte della Sovrintendenza e dei competenti uffici comunali.

Si espone una tabella riepilogativa delle attività più rilevanti di manutenzione straordinaria svolta nell'anno a fronte delle due fonti di finanziamento - Contratto di Servizio e Piano straordinario di manutenzione.

TIPOLOGIE	U. MIS.	CONSISTENZA OGGETTI DA MANUTENERE	MEDIA ANNUALE INTERVENTI DI MAN. STRAORD.	INTERVENTI MAN. STAORDINARIA ESEGUITI AL 31 DIC 2010	Incremento %
				ASTER	
ASFALTATURE	MQ	5.000.000	350.000	598.500	+71%
PUNTI LUCE	N	54.300	550	640	+16%
LANTERNE SEMAFORICHE	N	3.800	0	3.800	+100%
ALBERATURE STRADALI REIMPIANTI	N	22.000	200	295	+48%
INTERVENTI IN VILLE STORICHE	N	27	8	8	-
INTERVENTI IN PARCHI E GIARDINI	N	124	15	20	+33%

Rispetto alla media annuale, e con l'incremento di solo il 5,60% di fatturato rispetto al 2009, nel corso del 2010 sono stati asfaltati il 71% in più di MQ; riqualificati il 16% in più dei punti luce, installando lampade a minor consumo; reimpiantati il 48% in più di alberature stradali; effettuati il 33% in più di interventi in parchi e giardini; e tutte le sostituzioni delle lanterne semaforiche con lampade LED con investimento totalmente a carico di A.S.Ter..

A seguito dell'investimento suddetto sui semafori cittadini (valore €mgl. 1.134) e quello sulla migrazione del sistema informativo aziendale (valore €mgl. 166), è sostanziale l'incremento delle immobilizzazioni per lavori interni, posta che rileva i costi degli investimenti effettuati da A.S.Ter. in regia diretta.

I costi sostenuti nel 2010 hanno rilevato un notevole incremento (8%) dovuto soprattutto all'acquisto dei materiale impiegati nella maggiore produzione e per l'investimento sui semafori; quasi invariato il costo dei servizi. L'incremento del costo del personale è pari all'1,5%, dovuto principalmente all'una-tantum prevista dal rinnovo del CCNL. Il personale complessivamente in forza alla Società al 31 dicembre 2010 è pari a 432 unità. Nell'anno 2010 si sono registrate 26 cessazioni e 15 assunzioni.

Ad oggi l'organico di A.S.Ter. conta 423 persone: 5 dirigenti, 8 quadri, 29 impiegati amministrativi, 86 impiegati tecnici, 295 operai.

Per maggiori dettagli si rimanda alla Nota Integrativa.

Attività operativa delle Divisioni

Divisione Impianti

Oltre al già citato investimento per la sostituzione delle lampade semaforiche con tecnologia LED, sono stati effettuati significativi interventi di riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica, installando corpi illuminanti che, a parità di prestazioni, presentano un consumo sensibilmente minore, nell'ottica del risparmio energetico.

In parte tali interventi hanno proseguito progetti di rifacimento completo di tutti gli impianti di grandi direttrici già attivati negli anni precedenti, come nel caso di Circonvallazione a monte e della zona di Corso Torino.

Sono stati inoltre realizzati interventi di sperimentazione ed innovazione tecnologica, utilizzando apparecchi illuminanti a LED ed apparecchi alimentati con pannelli fotovoltaici.

A seguito di un programma di verifica stabilità sostegni sul territorio cittadino, nell'ambito del piano IMS (interventi di Manutenzione Straordinaria) varato dal Comune di Genova, sono stati effettuati interventi di messa in sicurezza su circa 50 centri luminosi con sostituzione del sostegno.

Sulla direttrice Lungobisagno Istria e Lungobisagno Dalmazia, oltre alla sostituzione dei sostegni è stata effettuata la revisione completa delle linee e di tutte le componenti ottiche di impianto.

Divisione Verde

L'attenzione è stata concentrata sul significativo patrimonio arboreo genovese, invecchiato e bisognoso di rinnovamento: sono stati effettuati più di 800 controlli specialistici approfonditi di stabilità, 56 interventi di potatura su vie/giardini e nei principali parchi storici (Nervi, villa Galliera, villa Pallavicini, Villa Doria).

Sono stati reimpiantati su vie e giardini oltre 250 nuovi alberi.

In particolare si è provveduto al reimpianto di interi tratti omogenei di viali alberati, i più significativi: Corso Firenze, tratto Via Strozzi a Ponente, Via Bertani tratto basso, Via Galli, Via Prestinari; Viale Modugno.

Per gli arredi sono state dotate le ville storiche di un nuovo tipo di cesto portarifiuti più capiente e funzionale al fine di garantire minor accumulo di rifiuti.

Sono state riqualificate aiuole di arredo lungo direttrici assi principali (Corso Italia, Valpolcevera, etc.) e 10 giardini ed aree verdi attrezzate.

Divisione Strade

Nel corso del 2010 la Divisione Strade ha effettuato, anche grazie allo svolgimento del Piano straordinario di manutenzione, la riasfaltatura di numerose arterie cittadine aumentando di circa il 70% la propria produzione di stesa di conglomerato bituminoso.

Gli interventi di riasfaltatura con la relativa segnaletica sono stati effettuati sull'intero territorio cittadino privilegiando le direttrici principali e le zone del Centro: ricordiamo tra le altre Via Gramsci, Via Cantore, Via XX Settembre, Via XXV Aprile, Via Pacinotti, Via Sampierdarena, Via Venezia, Via Pegli, Via Adamoli, Via Pedullà, Via San Donà di Piave, Via Sturla, Corso Marconi.

In particolare si segnala che l'intervento su Via XXV Aprile è stato realizzato con conglomerato bituminoso "trasbit", prodotto in modo esclusivo nell'impianto aziendale di Borzoli.

Questo materiale utilizza bitume trasparente, che consente di dare al conglomerato bituminoso la colorazione voluta in base alla scelta dell'inerte, con un significativo miglioramento dell'aspetto estetico della pavimentazione.

A seguito della riasfaltatura del tratto di Via XX Settembre tra il Ponte Monumentale e Via Cadorna, nel rifacimento della segnaletica orizzontale, ad esclusione delle linee di margine, si è utilizzato il laminato elastoplastico che presenta caratteristiche di lunga durata ed alta visibilità, grazie all'utilizzo di microsfere in ceramica ad alto indice di rifrazione.

Nella stessa via è stato sperimentato l'utilizzo di tessuto non tessuto come supporto del conglomerato a rinforzo della struttura stradale, al fine di evitare la formazione di ormaie in zone sottoposte a traffico pesante (fermate bus).

Oltre gli interventi di asfaltatura delle carreggiate si è proceduto al rifacimento di circa sei chilometri di marciapiedi.

Attività di progettazione

- ❖ Progetto preliminare per la manutenzione straordinaria delle barriere di sicurezza e dei giunti della Strada Sopraelevata Aldo Moro
- ❖ Progetto definitivo di adeguamento delle barriere di sicurezza della Strada Sopraelevata Aldo Moro
- ❖ Progetto preliminare di riqualificazione del Parco di Villa Duchessa di Galliera

- ❖ Progetto Integrato Sampierdarena – Progetto definitivo di Riqualificazione urbana di Via Buranello
- ❖ POR Liguria (2007-2013) - Asse 3 – Sviluppo Urbano – Progetto Integrato Molassana Intervento 7 : Risanamento Idrogeologico Torrente Geirato (II°lotto).

Nel corso del 2010 sono state effettuate progettazioni per un valore complessivo di opere pari ad €mgl. 36.110.

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

Nelle successive tavole vengono esposti alcuni dati ritenuti significativi.

Il conto economico può essere così sintetizzato e riclassificato:

Situazione Economica (in €mgl.)	2010	2009
Ricavi	40.647	37.608
Costi	-37.239	-34.260
Margine operativo lordo	3.408	3.348
Ammortamenti e svalutazioni	-1.787	-1.372
Stanziamenti a fondi rischi e oneri	-650	-970
Saldo proventi e oneri diversi	-300	-227
Proventi e oneri finanziari	246	231
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Proventi e oneri straordinari	106	6
Imposte	-991	-1.002
Utile / (Perdita del periodo)	32	14

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

Situazione Patrimoniale (in €mgl.)	31/12/10	31/12/2009
Immobilizzazioni	16.680	14.151
Capitale circolante netto	2.922	7.690
Trattamento di Fine Rapporto	-3.493	-3.744
Capitale investito (dedotte passività e TFR)	16.109	18.097
<i>coperto da:</i>		
Capitale proprio	16.010	15.978
Disponibilità monetarie nette finali		
(Indebitamento finanziario netto a breve)	-99	-2.119

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

Rendiconto Finanziario (in €mgl.)	al 31/12/2010	al 31/12/2009
Disponibilità monetarie nette iniziali/ (Indebitamento finanziario netto a breve)	-2.119	-3.023
flusso monetario da attività di esercizio	5.904	1.640
flusso monetario per attività di investimento	-3.884	-736
flusso monetario per attività finanziarie	0	0
flusso monetario del periodo	2.020	904
Disponibilità monetarie nette finali/ (Indebitamento finanziario netto a breve)	-99	-2.119

Investimenti

La società, nel corso dell'esercizio 2010, ha realizzato nuovi investimenti per €mgl. 3.915.

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

- software	€mgl.	222
- migrazione sistema informativo aziendale	€mgl.	166
- trasformazione impianti semaforici a LED	€mgl.	1.134

Si evidenziano altresì nelle immobilizzazioni in corso €mgl. 5, primi costi relativi alla sperimentazione di nuovi materiali per pavimentazioni fonoassorbenti.

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

- terreno Via Piacenza area Gavette	€mgl.	1.411
- autocarri	€mgl.	513
- autovetture e motoveicoli	€mgl.	52
- implementazione impianto di produzione conglomerato bituminoso, impianti di condizionamento e fonia dati, altri mezzi d'opera (escavatori, rulli)	€mgl.	240
- attrezzature	€mgl.	84
- acquisto di mobili e attrezzature informatiche	€mgl.	88.

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

Indicatori di risultato

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

Stato Patrimoniale	al 31/12/10	al 31/12/2009
Riclassificazione finanziaria		
(in €mgl.)		
1) Attivo circolante		
1.1) Liquidità immediate	277	209
1.2) Liquidità differite:	21.621	22.776
<i>Crediti esigibili entro l'anno</i>	21.368	22.748
<i>Risconti annuali</i>	253	27
1.3) Rimanenze	1.321	1.649
2) Attivo immobilizzato		
2.1) Immobilizzazioni immateriali	1.758	688
Risconti pluriennali	208	221
2.2) Immobilizzazioni materiali	13.736	12.278
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	1.185	1.185
CAPITALE INVESTITO	40.106	39.007
1) Passività correnti	16.531	15.686
2) Passività consolidate	7.565	7.343
3) Patrimonio netto	16.010	15.978
CAPITALE ACQUISITO	40.106	39.007

Conto Economico		
Riclassificazione a valore aggiunto	al 31/12/2010	al 31/12/2009
(in €mgl)		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	39.440	37.326
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	-72	72
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	1.279	210
VALORE DELLA PRODUZIONE	40.647	37.608
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-6.573	-4.542
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-256	12
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	-10.857	-10.460
VALORE AGGIUNTO	22.961	22.618
- Costo per il personale	-19.553	-19.270
MARGINE OPERATIVO LORDO	3.408	3.348
- Ammortamenti e svalutazioni	-1.787	-1.372
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	-650	-970
REDDITO OPERATIVO	971	1.006
+ Altri ricavi e proventi	157	203
- Oneri diversi di gestione	-457	-430
+ Proventi finanziari	246	231
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	0	0
REDDITO CORRENTE	917	1.010
+ Proventi straordinari	106	8
- Oneri straordinari	0	-2
REDDITO ANTE IMPOSTE	1.023	1.016
- Imposte sul reddito	-991	-1.002
REDDITO NETTO	32	14

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

ROI (Return On Investment)			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Reddito operativo	970.797	1.004.665	
Capitale Investito Netto	16.108.423	18.097.002	
ROI:	6,03%	5,55%	8%
EBIT (Earnings Before Interest and Tax)			
	Anno 2010	Anno 2009	
Reddito operativo	970.797	1.004.665	
+ Altri ricavi	157.148	202.815	
- Oneri diversi	- 457.298	- 429.502	
EBIT:	670.647	777.978	
Indice di Struttura Primario (Copertura delle Immobilizzazioni)			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Capitale Proprio	16.009.677	15.978.054	
Attivo Imm. Netto	16.679.524	14.150.505	
Indice:	95,98%	112,92%	>100%
Rapporto tra Mezzi Propri e Capitale Investito			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Patrimonio netto	16.009.677	15.978.054	
Totale attivo	40.105.522	39.007.583	
Indice:	39,92%	40,96%	>30%
Rapporto di Indebitamento			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Totale passivo – Patrimonio netto	24.095.845	23.029.529	
Totale attivo	40.105.522	39.007.583	
Indice:	60,08%	59,04%	<70%

Indice di Liquidità Secondario			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Liquidità immediate + Liquidità differite	21.897.480	22.986.413	
Passività Correnti	16.530.748	15.685.988	
Indice:	132,47%	146,54%	>120%
Capitale Circolante Netto			
	Anno 2010	Anno 2009	Valore di Riferimento
Liquidità immediate	277.127	208.903	
+ Liquidità differite	21.620.353	22.777.510	
+ Rimanenze	1.320.944	1.649.304	
- Passività correnti	-16.530.748	-15.685.988	
Totale:	6.687.676	8.949.729	> 0
Costo del Lavoro su Ricavi			
	Anno 2010	Anno 2009	
Costo per il personale	19.552.592	19.270.123	
Ricavi delle vendite	39.367.865	37.398.236	
Indice:	49,67%	51,53%	
Valore Aggiunto Operativo per Dipendente			
	Anno 2010	Anno 2009	
Valore aggiunto operativo	23.117.680	22.820.048	
Numero medio di dipendenti	432	443	
Indice:	53.513	51.513	

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

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

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

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

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

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

L'azienda è impegnata sulla tematica ambientale del risparmio energetico all'interno del progetto "Smart City" che il Comune di Genova presenterà alla Comunità Europea con N° 3 progetti (S01 – Interventi di efficienza energetica sugli impianti di illuminazione pubblica stradale, S02 – Interventi sugli impianti semaforici attraverso la sostituzione delle lampada tradizionali con LED, S03 – Interventi di sostituzione delle lampade sulla strada Sopraelevata).

Privacy - Documento programmatico sulla sicurezza

Con riferimento alla vigente normativa in materia di privacy, di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196 – Codice in materia di protezione dei dati personali, ASTER entro la data del 31 marzo 2006 ha provveduto alla redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS) e alla adozione delle misure di sicurezza previste nel Disciplinare Tecnico – Allegato B del richiamato Decreto Legislativo 196/2003, il tutto come previsto e stabilito dal Decreto stesso e dal Decreto legge 30 dicembre 2005 n. 273 (Definizione e proroga di termini previsti da disposizioni legislative e conseguenti provvedimenti urgenti).

Si è provveduto all'aggiornamento del Documento Programmatico sulla Sicurezza, come sopra adottato, il tutto in conformità a quanto stabilito dall'articolo 34 del Decreto Legislativo 196/2003 e al punto 19 dell'Allegato B al Decreto stesso.

Sistema di gestione della qualità

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

EA: 10 produzione di conglomerati bituminosi

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

Il SGQ prendendo in esame i processi aziendali ha emanato: N° 22 procedure di sistema, N° 64 tra procedure ed istruzioni operative (redatte dai rispettivi dirigenti e/o responsabili di funzione per definire le metodologie che devono essere seguite nell'operatività) N° 5 norme tecniche aziendali e N° 4 regolamenti.

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

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

La Società si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001. Nel corso del 2010 l'ODV ha operato secondo quanto di competenza e prodotto la Relazione annuale sull'attività effettuata, dalla quale non sono emerse situazioni critiche.

Valutazione del Rischio Stress lavoro – correlato

Ai sensi dell'art. 28, comma 1, D.Lgs. 81/08 la Società ha proceduto alla valutazione del rischio Stress lavoro – correlato.

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

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

La Società svolge prevalentemente la sua attività a favore del Comune di Genova; tale attività è regolata da un contratto di servizio di durata trentennale che attualmente è in fase di revisione, a seguito della nuova veste di Società in house assunta da A.S.Ter..

La società intrattiene rapporti di natura commerciale con Società del Gruppo Comune di Genova tra cui AMIU, SPORTINGENOVA, AMT, SPIM, IREN ACQUA GAS, IREN MERCATO, MEDITERRANEA DELLE ACQUE, CAE .

Si rimanda alla fine della Nota Integrativa con la tabella riassuntiva delle operazioni con le Parti Correlate al 31.12.2010.

Tra le operazioni con le parti correlate si segnala l'acquisto di un terreno in località Gavette di proprietà del Comune di Genova. Il pagamento del prezzo avverrà in collegamento con l'incasso di un credito che Aster vanta nei confronti di Sportingenova. Tutte le altre operazioni con parti correlate sono da considerarsi a normali condizioni di mercato.

Si rimanda, per ulteriori informazioni, ai dettagli contenuti nella Nota Integrativa.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

Rischi finanziari

La Società si avvale, per far fronte a momentanei deficit di liquidità, di un'apertura di credito concessa da Banca Nazionale del Lavoro, da utilizzarsi per elasticità di cassa. Ha la possibilità di usufruire inoltre di finanziamenti a breve mediante un'apertura di credito con Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo SpA del Gruppo Intesa Sanpaolo.

La Società non utilizza prodotti finanziari derivati.

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

Nel bilancio chiuso al 31.12.2010 non vi sono strumenti finanziari esposti ad un valore superiore al loro fair value.

Rischi economici

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

Rischi su crediti

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

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

In particolare non si prevedono rischi per l'incasso del credito verso Sportingenova. La Società (partecipata al 100% dal Comune di Genova) è stata messa in liquidazione con Delibera di Consiglio Comunale n. 35 del 25.5.2010, con la quale viene regolamentata l'intera procedura, e stabilite le variazioni al Bilancio di Previsione al fine di far fronte alla liquidazione stessa. La fine della liquidazione è prevista entro la fine del 2011.

Altre informazioni

La Società ha cominciato alla fine del 2010 l'attività di Ricerca e Sviluppo sui conglomerati silenziosi e sui micro tappeti stradali.

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

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

Elenco delle sedi secondarie

DECRIZIONE	DIVISIONE/ UTILIZZO
Via XX Settembre, 15	Direzione e uffici tecnici e amministrativi
Via Borzoli, 46	Produzione e Trasporto Conglomerato e Segnaletica
Lungobisagno Istria, 36	Logistica
Via Pietro Chiesa, 75 r	Strade
Via San Quirico 84/A	Strade, Impianti e Aree Verdi
Via Carrara, 240	Strade
Lungobisagno Istria, 15 e 29/E r	Magazzini, Impianti
Via Ronchi, 9	Impianti
Ponte Fleming Alexander	Magazzino
Via del Lagaccio, 106 r	Magazzino
Viale Bottaro Giovanni Battista, 2-3-4 r	Impianti
Via Martino da Pegli Beato, 9	Aree Verdi
Via alla Porta degli Archi 19-21-23	Magazzino
Via del Commercio Arcate C-D-E-F-G	Magazzino
Via Imperiale, 72 - Via San Fruttuoso	Aree Verdi
Salita San Nicolò , 34 - Corso Firenze	Aree Verdi
Piazza Poch Bernardo, 4	Aree Verdi
Via Struppa, 150 -Vivaio Doria	Vivaio
Vico da Corte Nicolò, 2 -Villa Duchessa di Galliera	Aree Verdi
Via Capoluogo, 9 -Parchi di Nervi Villa Grimaldi	Aree Verdi
Via Casata Centuriona, 16B r - Stadio Ferraris	Aree Verdi
P.zza V. Consigliere-Vivaio della Costa Sestri P.	Vivaio
Via Adamoli Gelasio -Adiacente canile municipale	Aree Verdi
Via Prà, 161 r	Strade
Via Piacenza, 54	Strade
Via Pallavicini, 13 - Villa Pallavicini	Aree Verdi

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura di bilancio

Con l'approvazione del Bilancio di Previsione 2011 del Comune di Genova è stato ridotto di €mgl. 1.500, IVA compresa, il compenso del contratto di servizio parte corrente, determinando di fatto una riduzione delle attività di manutenzione ordinaria, in considerazione dell'impossibilità di efficientare ulteriormente tali lavorazioni a causa della loro natura prevalentemente interventiva.

A.S.Ter. ha presentato al Comune di Genova il Piano degli interventi manutentivi sulla Strada Sopraelevata Aldo Moro, comprendente interventi sui giunti, sulla captazione delle acque e sulla pavimentazione. Gli interventi avranno inizio nel mese di marzo 2011. Il finanziamento si aggira su circa €mgl. 3.000, disponibili sui fondi relativi alle manutenzioni straordinarie 2010.

La "Chartis Europe S.A.", che si era aggiudicata la gara predisposta dal Comune di Genova per il piazzamento, tra le altre, delle polizze RCT/O di A.S.Ter. e del Comune stesso, per il triennio 2010/2012, ha chiesto recesso per eccessiva onerosità sopravvenuta, con decorrenza dal 15 febbraio 2011. Considerata la criticità attuale del mercato assicurativo, il Comune di Genova, dopo una gara andata deserta, ha effettuato una nuova procedura ad evidenza pubblica – trattativa privata - dalla quale è risultata la QBE Insurance la nuova Società Assicuratrice per un anno, quotando un premio più alto. L'aumento per A.S.Ter., comunque obbligato al rigido collegamento con la gara effettuata dalla C.A., è del 61% per il premio, mentre per le franchigie, in assenza di aggregato massimo, si ipotizza un 36%, costo totale dell'incremento previsto in un anno (16/2/2011-16/2/2012) €mgl. 300.

Dal 21 aprile al 1° maggio 2011 si svolgerà a Genova la Manifestazione Internazionale a cadenza quinquennale "EUROFLORA 2011". A.S.Ter. provvederà all'allestimento dello spazio espositivo del Comune di Genova che, come di consueto, avrà particolare rilevanza sia per le dimensioni, sia per la quantità e qualità delle collezioni botaniche esposte. L'intera partita è già stata finanziata dalla Civica Amministrazione.

Proposta all'Assemblea

Signor Azionista,

si conclude la relazione al Bilancio 2010 comprensivo della Nota Integrativa che si invita ad approvare.

Si propone di destinare l'utile di esercizio di € 31.622,85 così come previsto dall'art. 31 dello Statuto Aziendale:

- fondo di riserva 5%	€	1.581,14
- fondo di riserva straordinaria	€	30.041,71

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

Per il CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
Ing. Antonio Gambale

STATO PATRIMONIALE			
	Euro	31.12.2010	31.12.2009
ATTIVO			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0	0
B) Immobilizzazioni			
<i>I. Immateriali</i>			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		4.935	25.857
7) Altre immobilizzazioni		1.753.215	662.129
		1.758.150	687.986
<i>II. Materiali</i>			
1) Terreni e fabbricati		11.699.141	10.431.975
2) Impianti e macchinario		829.470	839.653
3) Attrezzature industriali e commerciali		123.390	137.326
4) Altri beni		1.084.342	868.542
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			0
		13.736.343	12.277.496
<i>III. Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in			
d) Altre imprese		1.185.000	1.185.000
2) Crediti			
d) Verso altri		31	23
		1.185.031	1.185.023
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		16.679.524	14.150.505
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie, e di consumo		1.320.944	1.577.225
2) Lavori in corso		0	72.079
		1.320.944	1.649.304
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti		2.469.198	2.576.163
4) Verso Comune di Genova		17.316.688	18.703.324
4-bis) Crediti tributari		24.200	200.347
4-ter) Crediti per imposte anticipate		1.437.169	1.158.026
5) Verso altri			
- entro 12 mesi		120.491	110.532
- oltre 12 mesi		0	0
		21.367.746	22.748.392

segue: STATO PATRIMONIALE	ATTIVO	Euro	31.12.2010	31.12.2009
	<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
	1) Depositi bancari e postali		274.996	205.581
	3) Denaro e valori in cassa		2.131	3.322
			277.127	208.903
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		22.965.817	24.606.599
	D) Ratei e Risconti		460.181	250.479
	TOTALE RATEI E RISCONTI		460.181	250.479
	TOTALE ATTIVO		40.105.522	39.007.583

PASSIVO	Euro	31.12.2010	31.12.2009
A) Patrimonio netto			
I. Capitale sociale		13.048.000	13.048.000
III. Riserve di rivalutazione		2.868.570	2.868.570
IV. Riserva legale		18.744	18.046
VII. Altre riserve			
- riserva straordinaria		42.740	29.481
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		0	0
IX. Utile del periodo		31.623	13.957
TOTALE PATRIMONIO NETTO		16.009.677	15.978.054
B) Fondi per rischi e oneri:			
2) Per imposte differite		35.512	35.596
3) Altri		4.036.055	3.563.649
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		4.071.567	3.599.245
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		3.493.530	3.744.296
D) Debiti			
3) Debiti verso banche			
-entro 12 mesi		375.873	2.327.851
-oltre 12 mesi		0	0
6) Debiti verso fornitori		7.663.234	6.533.581
10) Debiti verso il Comune di Genova			
-entro 12 mesi		3.172.015	1.876.008
-oltre 12 mesi		0	0
11) Debiti tributari		2.167.324	2.168.001
12) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		920.138	945.606
13) Altri debiti			
-entro 12 mesi		2.186.966	1.783.608
-oltre 12 mesi		0	0
TOTALE DEBITI		16.485.550	15.634.655
E) Ratei e Risconti		45.198	51.333
TOTALE RATEI E RISCONTI		45.198	51.333
TOTALE PASSIVO		40.105.522	39.007.583

CONTI D'ORDINE	Euro	31.12.2010	31.12.2009
Garanzie prestate			
Fidejussioni		389.218	389.218
Garanzie ricevute			
Fidejussioni		1.292.787	1.822.027
TFR presso INPS		2.206.144	1.723.854
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.888.149	3.935.099

CONTO ECONOMICO	Euro	2010	2009
A) Valore della produzione			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		39.439.944	37.326.157
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		(72.079)	72.079
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		1.278.730	209.549
5. Altri ricavi e proventi		157.148	202.815
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		40.803.743	37.810.600
B) Costi di produzione			
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		6.572.550	4.542.427
7. Per servizi		10.662.587	10.246.244
8. Per godimento di beni di terzi		194.645	213.449
9. Per il personale:			
a) Salari e stipendi		13.558.025	13.319.153
b) Oneri sociali		4.826.390	4.827.353
c) Trattamento di fine rapporto		103.440	82.207
e) Altri costi		1.064.737	1.041.410
		19.552.592	19.270.123
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		431.129	341.212
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		926.014	894.110
d) Svalutazione dei crediti		430.000	137.123
		1.787.143	1.372.445
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		256.281	(11.567)
12. Accantonamenti per rischi		650.000	970.000
14. Oneri diversi di gestione		457.298	429.502
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		(40.133.096)	(37.032.623)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE(A - B)		670.647	777.977

segue: CONTO ECONOMICO	Euro	2010	2009
C) Proventi e oneri finanziari			
15. Proventi da partecipazioni		250.814	232.593
16. Altri proventi finanziari			
d) Proventi diversi dai precedenti:			
- altri		4.600	37.035
17. Interessi e altri oneri finanziari			
- altri		(9.363)	(38.219)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		246.051	231.409
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
19. Svalutazioni			
a) Partecipazioni		0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE		0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
20. Proventi			
a) Sopravvenienze attive		105.674	7.902
c) Altri		0	0
21. Oneri			
a) Sopravvenienze passive		0	(1.477)
c) Minusvalenze da alienazioni		0	0
d) Altri		0	(330)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE		105.674	6.095
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		1.022.372	1.015.481
22. Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		(990.749)	(1.001.524)
23. UTILE (PERDITA) DEL PERIODO		31.623	13.957

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI A.S.TER. S.p.A. PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2010

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, ed in base ai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424-bis del CC), dal conto economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del CC) e dalla presente nota integrativa. Al Bilancio viene allegata la Relazione degli Amministratori sulla Gestione, redatta ai sensi dell'articolo 2428 CC.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dal Codice Civile e dalle altre leggi in materia. Inoltre, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

In data 26 aprile 2010 l'Assemblea dell'Azionista ha deliberato l'affidamento della Revisione Legale dei Conti ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, al Collegio Sindacale in carica per gli esercizi 2010, 2011 e 2012.

PRINCIPI DI REDAZIONE

In particolare e conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio.

NOTE AI PROSPETTI CONTABILI

Le informazioni sulla situazione della Società e sull'andamento della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, vengono fornite nella relazione sulla gestione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2010, in osservanza dell'art. 2426 C.C., non risultano modificati rispetto a quelli utilizzati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Si rammenta che a far data dal bilancio chiuso al 31 dicembre 2006, in aderenza a quanto previsto dal Principio Contabile OIC 16, il costo ammortizzabile dei fabbricati strumentali è stato assunto al netto del costo delle aree occupate dalla costruzione e di quelle che ne costituiscono pertinenza. A seguito dell'introduzione dell'art. 36 c. 7 del D.L. 223/2006, relativamente alla indeducibilità degli ammortamenti calcolati sulle aree, il conteggio ai fini fiscali risulta coincidente con quello civilistico.

I principali criteri di valutazione sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da software e da costi di natura pluriennale quali: ristrutturazioni di sedi in locazione, implementazione della cartografia aziendale, avviamento del sistema informativo aziendale autonomo, trasformazione delle lanterne semaforiche del Comune di Genova con lampade a LED. Sono iscritte al valore del costo di acquisto o di produzione al netto delle quote di ammortamento sistematicamente calcolate ogni anno.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali conferite dal Comune di Genova in sede di costituzione in data 1.10.1999 ed in seguito all'incorporazione dei settori Parchi e Giardini, Pronto Intervento strade e Segnaletica avvenuta in data 10.4.2002, sono iscritte in bilancio al valore di perizia, come stabilito nelle Delibere di conferimento. I nuovi investimenti sono stati valorizzati al costo di acquisto maggiorato di eventuali oneri accessori.

Le immobilizzazioni sono iscritte al netto dei relativi fondi ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati effettuati utilizzando aliquote rappresentative della vita economico/tecnica dei cespiti; tali aliquote non eccedono comunque i limiti previsti dalla normativa fiscale, con riferimento ai coefficienti di cui al D.M. 31 dicembre 1988.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti alle immobilizzazioni cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo delle stesse.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2006 si è provveduto a dare piena attuazione alla norma contenuta nel comma 7 dell'art. 36 del D.L. 233/2006, come modificato dalla lettera a), comma 18, dell'art. 2 D.L. 262/2006, convertito, con modificazioni, dalla legge 286/2006.

La norma citata ha dettato alcune regole per la stima del valore dei terreni sottostanti i fabbricati strumentali di proprietà. Pertanto, a partire dall'esercizio 2006, La Società non iscrive più a bilancio le quote di ammortamento dei terreni.

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2008 è stata effettuata la rivalutazione dei beni immobili prevista dall'art. 15 commi da 16 a 23 del D.L. 185/08 e s.m.i. . Si è proceduto quindi a iscrivere contabilmente i nuovi valori nei termini di compilazione del bilancio al 31.12.2008, procedendo con la rivalutazione sia del costo storico sia del relativo fondo ammortamento, mantenendo così inalterata la durata del processo di ammortamento dei cespiti stessi.

Fondi per rischi ed oneri

Sono stati stanziati per coprire costi di esistenza certa o probabile, ma non determinabili nel loro ammontare o nella data di sopravvenienza al momento di chiusura dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è stato stanziato per coprire il debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione precedente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale fondo ha subito delle sostanziali modifiche a seguito di quanto introdotto dalla Finanziaria 2007 che ha fornito le norme attuative della riforma della previdenza complementare.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale. Non sussistono debiti relativi ad operazioni che prevedono per la società l'obbligo di retrocessione a termine.

Riconoscimento dei costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della competenza e della prudenza. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, sono iscritti al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni. Sono stati accertati ratei e risconti.

Beni in leasing

I beni strumentali oggetto di leasing finanziario sono appostati in bilancio in conformità all'impostazione contabile, coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei canoni di leasing tra i costi d'esercizio.

Specificativa informativa circa gli effetti derivanti dall'applicazione della metodologia finanziaria di contabilizzazione è riportata successivamente.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla determinazione del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore. Come previsto dal principio contabile IAS n° 12, recepito dal principio contabile n° 25 dell'Oic, sono inoltre iscritte imposte differite attive e/o passive a fronte delle principali differenze temporanee tra il risultato fiscalmente imponibile e quello desunto dal bilancio civilistico.

Nel rispetto del principio della prudenza le attività derivanti dalle imposte anticipate sono rilevate solo qualora vi sia ragionevole certezza della loro recuperabilità, la quale è costantemente monitorata. Qualora le condizioni per l'iscrizione delle imposte anticipate vengano meno, la voce viene corrispondentemente svalutata.

Conti d'ordine

Nei conti d'ordine sono stati iscritti i valori delle garanzie ricevute o prestate e gli impegni futuri relativi ai beni presi in leasing.

ALTRE INFORMAZIONI

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423

Si precisa altresì che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio ai sensi del 4° comma dell'art. 2423.

Comparazione con il bilancio dell'esercizio precedente

In conformità alle disposizioni dell'art. 2423 – ter, lo stato patrimoniale ed il conto economico indicano, per ciascuna voce, gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio 2009.

Espressione degli importi nella nota integrativa

Gli importi, se non diversamente indicato, sono espressi in migliaia di Euro.

Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497 bis del Codice Civile la Società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte del Comune di Genova.

Si riporta di seguito i dati di sintesi del "Rendiconto Esercizio 2009" approvato con Delibera di Consiglio Comunale Delibera di Consiglio Comunale n. 24 del 20.4.2010.

Stato Patrimoniale	A) IMMOBILIZZAZIONI	€/mgl.
	I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0
	II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.124.014
	III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	584.622
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.708.636
	B) ATTIVO CIRCOLANTE	
	I) RIMANENZE	0
	II) CREDITI	702.227
	III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	0
	IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	178.954
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	881.181
	C) RATEI E RISCONTI	107
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	4.589.924
A) PATRIMONIO NETTO	2.184.991	
B) CONFERIMENTI	762.757	
BB) FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	9.500	
C) DEBITI	1.632.620	
D) RATEI E RISCONTI	56	
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	4.589.924	
Conto Economico	A) PROVENTI DELLA GESTIONE	693.110
	B) COSTI DELLA GESTIONE	568.625
	RISULTATO DELLA GESTIONE	124.485
	C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	(92.218)
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	32.267
	D) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(49.400)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	36.111	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO(A-B+/-C+/-D+/-E)	18.978	

NOTE DI COMMENTO ALLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Per le classi delle immobilizzazioni immateriali e materiali, sono stati predisposti i prospetti di movimentazione che ne evidenziano gli incrementi, i decrementi, gli ammortamenti e le eventuali rivalutazioni e svalutazioni.

Immobilizzazioni immateriali

€mgl. 1.758

Le immobilizzazioni immateriali si sono movimentate come da prospetto allegato (All. n. 3).

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" (€mgl. 5) recepisce il valore dei primi costi sostenuti per la sperimentazione di materiali per pavimentazioni.

Nella voce "Altre Immobilizzazioni" si rileva un incremento pari a €mgl. 1.522, così dettagliato:

€mgl. 222 per acquisizione di nuovi software

€mgl. 1.134 per trasformazione impianti semaforici a led

€mgl. 166 per migrazione all'interno dell'Azienda del sistema informativo aziendale.

I costi relativi alla trasformazione degli impianti semaforici sono ammortizzabili in 10 anni e la quota di ammortamento è pari a €mgl. 113, diversamente dagli altri costi che sono ammortizzabili in 5 anni per i quali la quota di ammortamento dell'anno è pari ad €mgl. 318.

Immobilizzazioni materiali

€mgl. 13.736

Nel prospetto fornito in allegato (All. n. 4) viene indicata la movimentazione della voce avvenuta nel corso dell'esercizio.

Si registrano nella presente voce nuovi acquisti per €mgl. 2.388 così dettagliati:

€mgl. 1.411 terreno di Via Piacenza

€mgl. 240 impianti e macchinari (implementazione impianto di produzione conglomerato bituminoso, escavatori, rulli, impianti fonia dati e impianti di condizionamento)

€mgl. 84 attrezzature industriali e commerciali

€mgl. 513 di autocarri

€mgl. 140 di altri beni.

Sono stati effettuati ammortamenti ordinari per €mgl. 926, calcolati nella considerazione della vita utile residua dei beni e comunque nei limiti della normativa fiscale.

Le alienazioni ammontano ad €mgl. 136 con un utilizzo del fondo pari ad €mgl.133 ed hanno fatto rilevare a conto economico plusvalenze pari ad €mgl. 3 e minusvalenze pari ad €mgl. 1.

Aliquote immobilizzazioni dell'esercizio 2010

<u>Fabbricati</u>	
• Aree industriali	0%
• Fabbricati industriali	1,5%
• Costruzioni leggere	12,5%
<u>Impianti e macchinario</u>	
• Impianto produzione conglomerato bituminoso	10%
• Impianti fonia/dati	10%
• Impianti condizionamento	15%
• Impianti riscaldamento	15%
• Impianti rilevazione incendio	30%
• Impianti antintrusione	30%
• Impianti antincendio	9%
• Bilico a piattaforma	10%
• Laboratorio chimico	25%
• Officina meccanica automezzi	10%
• Officina manutenzioni varie	10%
• Pale meccaniche e caricatori	20%
• Escavatori	20%
• Stenditrici e rulli	15%
• Spazzatrici	20%
<u>Attrezzature industriali e commerciali</u>	
• Attrezzature grandi e medie	25%
• Attrezzatura varia e minuta	40%
<u>Altri beni</u>	
• Autovetture	25%
• Motocicli	25%
• Motocarri	25%
• Autocarri	20%
• Carrelli elevatori	20%
• Mobili ed arredamenti	12%
• Macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	20%
• Attrezzature informatiche	20%
• Attrezzatura topografica	15%
• Apparecchiature radio-telefoniche	25%

Per i beni acquistati nel corso del presente esercizio le aliquote civilistiche sono state ridotte del 50% al fine di meglio rappresentare l'utilizzo dell'anno. I cespiti di valore unitario pari o inferiore a € 516,46 e che non hanno una evidente utilità pluriennale, sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisto.

Immobilizzazioni finanziarie**€mgl. 1.185****Partecipazioni**

Si fornisce di seguito il prospetto delle partecipazioni con le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile.

Partecipazioni in altre imprese**€mgl. 1.185**

	CAPITALE SOCIALE €/ MIGL.	PATRIMONIO NETTO €/ MIGL.	RISULTATO €/ MIGL.	QUOTA P.N. €/ MIGL.	VALORE A BILANCIO €/ MIGL.	QUOTA ASTER %	SEDE
SASTER NET SPA	7.900	16.833	1.730	2.525	1.185	15	GENOVA

SASTER NET SPA

L'importo della partecipazione non ha subito variazioni nel corso del presente esercizio.

Crediti verso altri**€ 31**

Nella voce "crediti verso altri" sono stanziati depositi cauzionali per le utenze delle sedi A.S.Ter.

ATTIVO CIRCOLANTE**Rimanenze****€mgl. 1.321**

Il magazzino materiali ammonta ad €mgl. 1.481 e si rileva un decremento rispetto all'esercizio precedente (€mgl. 1.577). E' stata effettuata una puntuale svalutazione di alcuni articoli del magazzino principale e del vivaio di Corso Firenze e Doria al fine di assicurarne una corretta valutazione. Le giacenze finali sono state valutate al costo medio ponderato di acquisto dell'esercizio.

E' stato costituito un fondo svalutazione magazzino materiali per ridurre il valore di quegli articoli che nel corso degli ultimi anni hanno avuto un lento utilizzo.

Crediti**€mgl. 21.367****Crediti verso clienti****€mgl. 2.469**

	31/12/2010	31/12/2009
Crediti verso clienti	2.902	2.930
Fondi svalutazione crediti	-433	-354
	-----	-----
	2.469	2.576
	=====	=====

I crediti verso clienti sono relativi a fatture emesse per €mgl. 2.615, a fatture da emettere nel corso dell'esercizio successivo per €mgl. 140 e interessi di mora per €mgl. 147.

Il credito maggiore, pari a € mgl. 1.961, di cui €mgl. 140 per interessi di mora, è vantato verso Sportingenova S.p.A. in liquidazione, Società partecipata 100% dal Comune di Genova, alla quale è stata affidata la gestione degli impianti sportivi comunali. La Società è stata messa in liquidazione in data 16.06.2010 a seguito Delibera di Consiglio Comunale n. 35 del 25.05.2010, con la quale vengono dettate le linee di indirizzo con le quali affrontare la procedura, ed indicate le variazioni ai Documenti Previsionali e Programmatici 2010-2012 opportunamente predisposte dalla Civica Amministrazione per far fronte alla liquidazione stessa.

Non vi sono crediti la cui scadenza superi i 12 mesi.

Crediti verso Comune di Genova	€mgl. 17.317	
	31/12/2010	31/12/2009
Crediti verso il Comune	18.057	19.184
Fondi svalutazione crediti	-740	-481
	-----	-----
	17.317	18.703
	=====	=====

I crediti verso il Comune di Genova comprendono:

- fatture da emettere nei confronti del Comune di Genova per €mgl. 7.293 di seguito dettagliate:

	31/12/2010	31/12/2009
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2006	221	221
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2007	0	589
- Ritenute a garanzia 10% su capitalizzazione 2007	203	1.847
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2008	516	516
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2008	20	1.003
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2009	538	645
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2009	997	1.221
- Sal lavori capitalizzazione dicembre 2009	0	1.186
- Ritenute a garanzia 5% su manut. ordinaria 2010	629	0
- Sal lavori capitalizzazione dicembre 2010	1.512	0
- Ritenute a garanzia 5% su capitalizzazione 2010	884	0
- Residuo IMS 2010	396	0
- Prestazioni addendum al contratto di servizio	1.377	1.503
	-----	-----
	7.293	8.731
	=====	=====

:

fatture emesse nei confronti del Comune di Genova per €mgl. 10.764 di seguito dettagliate:

	31/12/2010	31/12/2009
- Capitalizzazione Segnaletica 2006	248	268
- Capitalizzazione Segnaletica 2007	903	929
- Capitalizzazione Segnaletica 2009	136	178
- Residuo ordinaria 2009	67	120
- Capitalizzazione 2009	477	7.672
- Capitalizzazione 2010	6.109	0
- IMS 2010	614	0
- Fitti attivi	467	417
- Prestazioni addendum al contratto di servizio	1.743	869
	-----	-----
	10.764	10.453
	=====	=====

E' importante segnalare che il credito relativo alla capitalizzazione relativa alla Segnaletica del 2006 e del 2007 è stato incassato totalmente nei primi mesi del 2011.

- il Fondo svalutazione crediti è stato stanziato per coprire eventuali rettifiche di valori accertati per lavori svolti, subordinati a verifica da parte del Comune.

Nell'esercizio 2010 l'accantonamento di €mgl. 350 è stato effettuato a seguito di problematiche relative al perfezionamento dell'iter di approvazione dei finanziamenti relativi ad attività di progettazione.

Il fondo è stato utilizzato per €mgl. 91.

Crediti tributari	€mgl. 24	
	31/12/2010	31/12/2009
Erario c/IVA	-	200
Erario c/IRES	24	-
	-----	-----
	24	200
	=====	=====

Il credito vantato verso l'Erario per IRES è dovuto al delta fra gli acconti pagati nel corso del presente esercizio (€mgl. 503), le ritenute trattenute (€mgl 2) e l'imposta sull'utile 2010.

Crediti per imposte anticipate	€mgl. 1.437	
	31/12/2010	31/12/2009
Erario c/IRES imposte anticipate	1.433	1.156
Erario c/IRAP imposte anticipate	4	2
	-----	-----
	1.437	1.158
	=====	=====

Si allega (all. n. 6), come richiesto dall'art. 2427 C.C. n. 14 lettera a), il prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Le imposte anticipate sono state iscritte in quanto vi è la ragionevole certezza dell'ottenimento, nei successivi esercizi, di redditi imponibili sufficienti a consentirne il riassorbimento.

In particolare le imposte anticipate sono calcolate sull'accantonamento al fondo rischi di cartelle esattoriali pervenute ed attualmente sospese relative al contenzioso con INPS.

Crediti verso altri	€mgl. 120	
----------------------------	------------------	--

Si riferiscono a:

	31/12/2010	31/12/2009
<i>Entro 12 mesi</i>		
INPDAP	3	3
INAIL c/infortuni	3	2
INAIL c/premi	62	50
FederUtility	34	33
Verso personale dipendente	14	14
Iren Mercato S.p.A.	-	3
Altri	4	6
	-----	-----
	120	111
	=====	=====

Tutti i crediti hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

Disponibilità liquide**€mgl. 277**• Depositi bancari e postali

€mgl. 275

Sono rappresentati dalle disponibilità della Società presso il sistema bancario.

• Denaro e valori di cassa

€mgl. 2

RATEI E RISCOINTI ATTIVI**€mgl. 460**

La voce comprende i seguenti risconti attivi :

	31/12/2010	31/12/2009
Canoni concessione amministrative	208	221
Consumi e canoni utenze diverse	16	16
Canoni vari	17	9
Premi assicurativi	219	4
	-----	-----
	460	250
	=====	=====

Nel conto "canoni concessioni amministrative" si rilevano i canoni anticipati di una concessione amministrativa, scadente nel 2030, per l'utilizzo di un terreno di proprietà del Comune di Genova in Borzoli (atto del 14.9.2007 cron. 242). Nel suddetto terreno A.S.Ter. ha costruito un capannone utilizzato come sede operativa del Reparto Segnaletica, che verrà riconsegnato al Comune alla scadenza della concessione stessa.

Sono stati riscontati i premi assicurativi pagati a fine dicembre 2010, ma di competenza dell'esercizio 2011.

PASSIVO**PATRIMONIO NETTO****€mgl. 16010**

	31/12/2010	31/12/2009
Capitale sociale	13.048	13.048
Riserva di rivalutazione – art. 15 D.L. 185/08	2.869	2.869
Riserva legale	19	18
Riserva straordinaria	42	29
Utile	32	14
	-----	-----
	16.010	15.978
	=====	=====

A seguito della Delibera di Consiglio Comunale n. 139 del 19.10.2004, A.S.Ter., in data 15.11.2004, si è trasformata in S.p.A.. Dal 25 luglio 2008 ha come unico Socio il Comune di Genova, con un capitale sociale interamente versato pari ad € 13.048.000,00.= suddiviso in 1.304.800 azioni ordinarie da 10 € cadauna.

La Società, ai sensi dell'art. 15 commi da 16 a 23 D.L. n. 185/2008 e succ. modifiche e integrazioni, ha effettuato la rivalutazione degli immobili, avvalendosi di questa opportunità prevista nell'ambito delle misure anticrisi emanate dal Governo.

La perizia è stata asseverata il 10 aprile 2009.

Si è deciso di dare rilevanza fiscale alla rivalutazione mediante versamento di un'imposta sostitutiva nella misura del 3% della plusvalenza rilevata per un importo di €/mgl. 88.

Il saldo attivo risultante dalla rivalutazione, al netto dell'imposta sostitutiva, è stato inserito nell'apposita voce di Patrimonio Netto "Riserva di rivalutazione ai sensi art. 15 D.L.185/08" come riserva in sospensione di imposta ed il valore lordo è pari ad €/mgl. 2.957.

FONDI PER RISCHI ED ONERI**€mgl. 4.071**

La composizione della voce, espressa in migliaia di Euro, è la seguente:

	31/12/2009	Acc.ti	Riclassif.	Utilizzi	31/12/2010
Per imposte differite	35	-	-	-	35
Altri fondi:					
- Altri	3.564	650	-	(178)	4.036
Totale	3.599	650	-	(178)	4.071

Per imposte differite**€mgl. 35**

Si riferisce all'accantonamento per imposte differite relative al disinquinamento fiscale effettuato su una parte degli ammortamenti anticipati degli esercizi 1999 e 2000 e sugli interessi di mora calcolati sul credito vantato verso Sportingenova S.p.A. in attesa di essere incassati. Vedere prospetto allegato richiesto dall'art. 2427 punto 22 C.C.

Altri fondi**€mgl. 4.036**

La voce rileva accantonamenti per €mgl. 650 ed è così composto:

- €mgl. 240 per franchigie su richieste di rimborso danni, come da polizza con la Società AIG EUROPE che assicura l'Azienda nel triennio 2007/2009 per la responsabilità civile;
- €mgl. 600 per il costo presunto dell'utilizzo dei locali del Comune di Genova, nel periodo 2007/2010, in quanto sono ancora in fase di mappatura e regolamentazione i relativi contratti;
- €mgl. 2.829 per il contenzioso con INPS relativo ai contributi richiesti da questo Ente per CIG, CIGS, Mobilità, Disoccupazione, ma contestati da Confservizi, FederUtility e dalle più significative Aziende del Settore che applicano il relativo contratto, in quanto hanno come A.S.Ter. un rapporto di lavoro assistito da una clausola di stabilità contrattuale. L'importo copre il valore delle tre cartelle esattoriali emesse da Equitalia Polis, ricevute dalla Società il 13.2.2008, il 4.11.2008 e il 12.2.2010, riguardante la contestazione sugli omessi versamenti dei contributi suindicati. E' stato dato incarico all'Avvocato Georgia Bascherini dello Studio Legale Siboldi di seguire la causa davanti al Tribunale di Genova. E' stato incrementato (€mgl. 300) per coprire il delta fra le cartelle pervenute e l'effettivo sgravio dell'INPS per CUAF già regolarizzata dall'Azienda nel 2007. Sono state inoltre inserite le spese legali previste in caso di soccombenza.

Il valore residuo del fondo è relativo a franchigie su richieste di rimborso danni di esercizi precedenti per €mgl. 199, ad accantonamenti relativi a contenziosi in essere con terzi per €mgl. 168.

I fondi rischi risultano congrui rispetto alle passività potenziali di esistenza certa o probabile in considerazione delle stime effettuate sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**€mgl. 3.493**

La movimentazione della voce espressa in €mgl. nel periodo è la seguente:

Fondo al 31/12/2009	Rivalutazione	Anticipaz.	Utilizzi	Fondo al 31/12/2010
3.744	92	(50)	(293)	3.493

Il fondo rappresenta il debito residuo nei confronti dei dipendenti in forza al 31.12.2010, dopo la decisione presa entro il 30.6.2007 dai lavoratori stessi di:

- trasferire il TFR, dal momento della scelta, a fondo pensionistico complementare aziendale previsto dagli accordi o contratti collettivi;
- mantenere il TFR presso l'Azienda, che comunque lo trasferisce dall'1.1.2007 al Fondo per l'erogazione del TFR gestito per conto dello Stato dall'INPS;
- o se non espressa alcuna scelta si verifica il silenzio-assenso e l'Azienda trasferisce il TFR dall'1.7.2007 a fondo pensionistico complementare aziendale previsto dagli accordi o contratti collettivi;

Le nuove regole per il TFR sono state introdotte dalla Finanziaria 2007, il Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 30.1.2007 ha fornito le norme attuative e la Circolare INPS del 3.4.2007 n. 70 ha formulato le istruzioni per il conferimento del TFR al nuovo Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS.

(All. n. 5)

DEBITI**€mgl. 16.485****Debiti verso banche****€mgl. 376**

La voce espone il debito verso BNL per l'utilizzo di un'apertura di credito per elasticità di cassa. Al 31 dicembre 2009 l'utilizzo ammontava ad €mgl. 2.328.

Debiti verso fornitori**€mgl. 7.663**

La voce che al 31 dicembre 2009 totalizzava €mgl. 6.533, rappresenta l'esposizione nei confronti dei fornitori di servizi e materiali di cui €mgl. 6.842 per fatture ricevute ed €mgl. 821 per fatture da ricevere.

Tutti i debiti verso fornitori hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

Debiti verso Comune di Genova**€mgl. 3.172**

Questa voce, che al 31 dicembre 2009 era pari ad €mgl. 1.876, rileva i debiti verso il Comune di Genova relativi soprattutto ai premi assicurativi e relative franchigie anticipati dalla C.A., ed alle spese dei mezzi di proprietà comunale, dati in comodato d'uso ad A.S.Ter.. Rileva inoltre il debito per l'acquisto dell'area di Gavette per l'importo di €mgl. 1.266.

Tali debiti hanno tutti scadenza entro l'esercizio successivo.

Debiti tributari**€mgl. 2.167**

	31/12/2010	31/12/2009
IRPEF	256	402
Erario c/IVA in sospensione	1.895	1.699
IRAP da versare	16	13
IRES da versare	-	54
	-----	-----
	2.167	2.168
	=====	=====

Il debito verso l'Erario per IRPEF è relativo alla trattenuta operata ai dipendenti sulle retribuzioni di dicembre e versata a gennaio 2011.

Nel conto "Erario per IVA in sospensione" viene rilevato il debito non ancora liquidabile dell'IVA fatturata, ma non ancora incassata, sulle fatture emesse nei confronti del Comune di Genova.

Il conto "Irap da versare" rappresenta l'importo da versare all'Erario al netto degli acconti pagati nel corso del presente esercizio (€mgl. 773) dell'imposta sull'utile 2010.

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale**€mgl. 920**

Sono composti dalle seguenti voci:

	31/12/2010	31/12/2009
INPDAP	495	524
INPS	278	273
PEGASO	133	136
PREVINDAI	14	13
	-----	-----
	920	946
	=====	=====

Tali debiti sono stati totalmente pagati nei primi mesi dell'esercizio 2011.

Altri debiti **€mgl. 2.187**

La voce è così dettagliata:

	31/12/2010	31/12/2009
Entro 12 mesi		
Per il personale	1.546	1.252
Per contributi su oneri personale differiti	526	436
Verso Amministratori e Sindaci	49	34
Ritenute sindacali e varie su retribuzioni	66	62
	-----	-----
	2.187	1.784
	=====	=====

I debiti verso il personale dipendente si riferiscono ad oneri maturati e non goduti al 31/12/2010 (quali premio di produzione, ferie, straordinario, maggiorazione turni e spese viaggio).
Nella voce "per contributi su oneri personale differiti" sono rappresentati i contributi relativi agli accertamenti suddetti.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

€mgl. 45

Questa voce, che al 31 dicembre 2009 ammontava a €mgl. 51, è totalmente relativa a ratei passivi su consumi per utenze di competenza 2010.

CONTI D'ORDINE**€mgl. 3.888**

La composizione di tale voce, che al 31 dicembre 2009 ammontava a €mgl. 3.935, è meglio dettagliata nell'allegato n. 8.

- Garanzie personali prestate €mgl. 389

La voce comprende fidejussioni rilasciate a favore di terzi a garanzia di esecuzione lavori.

- Garanzie personali ricevute €mgl. 1.293

Si riferiscono a fidejussioni rilasciate a nostro favore per oneri su appalti e stato avanzamento lavori.

- Conti di memoria

Depositanti TFR presso INPS €mgl. 2.206

Rappresenta la quota di TFR trasferita al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS, in attuazione della Legge Finanziaria 2007, in materia di riforma della previdenza complementare. Al 31.12.09 ammontava ad €mgl. 1.724.

NOTE DI COMMENTO AL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

€mgl. 40.804

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

€mgl. 39.440

	31/12/2010	31/12/2009
Ricavi per vendita materiali vari	358	368
Ricavi per prestazioni al Comune di Genova – contratto di servizio	30.602	31.699
Ricavi per altre prestazioni da addendum al contratto di servizio con il Comune di Genova	7.612	4.007
Ricavi per prestazioni a favore di terzi	868	1.252
	-----	-----
	39.440	37.326
	=====	=====

La voce “**ricavi per vendita materiali**” riguarda quasi esclusivamente la vendita del conglomerato bituminoso prodotto dall’impianto di Borzoli. La voce nel suo complesso non rileva variazioni di rilievo rispetto all’esercizio precedente.

La voce “**ricavi per prestazioni al Comune di Genova – contratto di servizio**” rappresenta il corrispettivo che il Comune di Genova riconosce ad A.S.Ter. per l’attività svolta per i servizi d’istituto; tale compenso è stato erogato per €mgl. 10.985 in parte corrente e per €mgl. 19.617 in conto capitale. Tale posta rileva un decremento del 3%.

La voce “**ricavi per altre prestazioni da addendum al contratto di servizio con il Comune di Genova**” rileva un elevato incremento, pari al 90%. La partita più significativa è quella relativa agli interventi, assegnati ad A.S.Ter., di una quota del Piano Straordinario delle Manutenzioni per l’anno 2010 del Comune di Genova (Delibera Giunta Comunale 14/2010), ricavi che ammontano ad €mgl. 5.140.

La voce “**ricavi per prestazioni a favore di terzi**” rileva un decremento del 30% rispetto allo scorso esercizio. Fra le attività più significative si rilevano:

- realizzazione impianti di illuminazione, semaforici e tecnologici (€mgl. 247)
- manutenzione campi sportivi (€mgl. 200)

Lavori in corso

€mgl. (72)

Tale voce rileva la ripresa dei costi sospesi nell’esercizio precedente, ancorché sostenuti, relativi ad interventi su aree verdi (€mgl.50) e manutenzioni stradali (€mgl. 22), per commesse che hanno manifestato la loro redditività nel presente esercizio.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

€mgl. 1.279

Tale voce rileva la capitalizzazione di costi sostenuti per:

trasformazione impianti semaforici a led	€mgl. 1.134
migrazione ed implementazione del sistema Informativo	€mgl. 140
sperimentazione materiali per pavimentazioni	€mgl. 5

Tali costi sono così dettagliati per natura:

Costi del personale	€mgl. 291
Materiali di consumo	€mgl. 801
Servizi	€mgl. 140
Utilizzo mezzi interni	€mgl. 47

Nel precedente esercizio tale posta ammontava ad €mgl. 210.

Altri ricavi e proventi

€mgl. 157

In questa posta si rilevano quali poste più significative i rimborsi assicurativi per €mgl. 25, i proventi immobiliari per €mgl. 44 di cui €mgl. 34 nei confronti del Comune di Genova, il rimborso di ns. personale in distacco per €mgl. 47; nel 2009 ammontava ad €mgl. 203.

COSTI DELLA PRODUZIONE**€mgl. 40.133**Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci

€mgl. 6.572

La posta, che al 31 dicembre 2009 ammontava a €mgl. 4.542, subisce un incremento del 45%, dovuto all'incremento di attività svolto dall'Azienda, soprattutto in regia diretta. La voce è così dettagliata:

- materie prime (bitume, inerti, conglomerato bituminoso, materiale lapideo, ecc.) per €mgl. 2.545;
- servomezzi e utenze (olio combustibile, gas metano, acqua, energia elettrica, ecc.) per €mgl. 591;
- materiali di consumo (apparecchiature elettriche, materiale elettrico, edili, segnaletica, ferramenta e utensileria, varie vivai, vestiario e indumenti DPI, carburanti e lubrificanti, ecc.) per €mgl. 3.110;
- materiali di ricambio per €mgl. 263;
- materiali di consumo per ufficio per €mgl. 63.

Le voci principalmente interessate da tale incremento sono:

il costo delle materie prime, per le maggiori asfaltature effettuate da A.S.Ter. in relazione al Piano Straordinario delle Manutenzioni;

il costo dei materiali di consumo, per l'acquisto di lampade semaforiche utilizzate nel progetto di investimento effettuato da A.S.Ter. di sostituzione delle lampade semaforiche ad incandescenza con le lampade a LED.

Per servizi

€mgl. 10.663

La voce in oggetto è così dettagliata:

	31/12/2010	31/12/2009
- Prestazioni di servizi tecnici	7.278	7.322
- Trasporti e altre prestaz. movimentazione materiali	661	413
- Assicurazioni	854	730
- Costi di manutenzione	200	277
- Postelegrafoniche e servizi similari	94	90
- Prestazioni personale dipendente	722	698
- Prestazioni professionali e studi	518	441
- Pubblicità	58	44
- Spese di rappresentanza	1	1
- Altre prestazioni di servizi	277	230
	-----	-----
	<u>10.663</u>	<u>10.246</u>
	=====	=====

Il conto "prestazioni di servizi tecnici" comprende principalmente prestazioni rese da ditte terze per manufatti stradali, fresature, manutenzione rivi e spiagge, sfalci e decespugliamenti, manutenzione impianti elettrici e tecnologici, smaltimento rifiuti.

La voce "altre prestazioni di servizi" si riferisce a servizi relativi ai mezzi aziendali, spese per pulizie, vigilanza ed altri servizi relativi ad uso locali.

Tra le "prestazioni professionali e studi" sono comprese le prestazioni informatiche per l'avvio del Sistema Informativo interno, successivamente capitalizzate per un importo pari ad €mgl. 140.

Tale voce non presenta variazioni di rilievo rispetto all'esercizio precedente (incremento del 4,1%).

Per godimento beni di terzi €mgl. 195

In tale voce sono compresi:

	31/12/2010	31/12/2009
- Affitto locali, depositi, magazzini	45	43
- Noleggi automezzi, attrezzature e vari	150	144
- Canoni di locazione finanziaria	0	27
	-----	-----
	195	214
	=====	=====

La voce relativa ai noleggi rileva €mgl. 123 per l'utilizzo di mezzi d'opera ed €mgl. 27 per l'utilizzo di apparecchiature per ufficio.

La posta "Canoni di locazione finanziaria" non rileva alcun importo in quanto sono terminati nel precedente esercizio i contratti leasing in essere.

Per il personale €mgl. 19.553

Il costo del personale, che nell'esercizio precedente ammontava ad €mgl. 19.270, rileva un lieve incremento, pari al 1,47%; dovuto al rateo 2010 di una-tantum a sostituzione della vacanza contrattuale prevista per il rinnovo del C.C.N.L. di riferimento.

Si evidenziano, di seguito, le variazioni registrate nel corso dell'esercizio 2010, relative al personale dipendente, suddiviso per categoria.

Qualifica	31/12/09	Assunzioni	Cessazioni	Var. categ.		31/12/10	Media di esercizio
Dirigenti	5	-	(1)	-	1	5	5
Quadri	7	-	-	(1)	2	8	8
Impiegati	118	2	(4)	(2)	3	117	117
Operai	313	13	(21)	(3)	-	302	308
Totale	443	15	(26)	(6)	6	432	438

Ammortamenti e svalutazioni €mgl. 1.787

La voce, che nel precedente esercizio ammontava ad €mgl. 1.372, rileva gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali per €mgl. 431 e alle immobilizzazioni materiali per €mgl. 926. Si rinvia a quanto già dettagliato nelle voci "immobilizzazioni immateriali e materiali" e nei prospetti di dettaglio (All. n. 3 e 4).

La posta "svalutazione dei crediti", che nel precedente esercizio ammontava ad €mgl. 137, rileva l'accantonamento al fondo svalutazione crediti:

- per €mgl. 350 relativi a crediti verso il Comune per attività di progettazione con problematiche relative al perfezionamento dell'iter di approvazione del loro finanziamento;
- per €mgl. 80 relativi a crediti verso clienti;

Variazione rimanenze di materie prime, sussid., di consumo €mgl. 256

La presente voce, che al 31.12.2009 ammontava ad €mgl. -11, rappresenta il decremento di valore del magazzino al 31.12.2010, che recepisce i dati dell'inventario fisico dei materiali effettuato a fine anno e risente della riduzione puntuale di valore di alcuni articoli, presenti nel magazzino principale, nel magazzino di Fleming e nei vivai di Corso Firenze e Doria, per allinearli al valore di mercato. Si è inoltre proceduto ad una svalutazione per gli articoli a lenta utilizzazione per un valore pari ad €mgl. 160.

Come già indicato nella voce "rimanenze" si è proceduto a valutare le giacenze al costo medio ponderato. Si rimanda a quanto già indicato nella voce "rimanenze".

Accantonamenti per rischi €mgl. 650

Tale voce evidenzia accantonamenti relativi al contenzioso INPS (€mgl. 300), al costo presunto per l'utilizzo dei locali di proprietà del Comune di Genova non ancora formalizzati (€mgl. 150) ed al valore stimato in caso di perdita dei procedimenti civili in corso (€mgl. 200). Si rinvia a quanto già dettagliato nella voce "Fondi per rischi e oneri".

Oneri diversi di gestione €mgl. 457

	31/12/2010	31/12/2009
- Emolumenti organi sociali	171	157
- Imposte indirette	194	170
- Erogazioni liberali	52	52
- Altri oneri	40	51
	-----	-----
	457	430
	=====	=====

Gli emolumenti ad organi sociali sono relativi all'esercizio in corso ed ammontano ad €mgl. 49 per il Collegio Sindacale e ad €mgl. 122 per il Consiglio di Amministrazione. Gli importi sono comprensivi di contributi e spese viaggio.

Tra le imposte indirette sono comprese: tassa concessione governativa (€mgl. 55), ICI (€mgl. 34), TIA (€mgl. 56), tasse di proprietà (€mgl. 25), imposte di bollo (€mgl. 8).

Le erogazioni liberali sono a favore dei dipendenti per la quota annuale relativa al CRAL Aziendale.

Gli altri oneri rilevano principalmente: contributi associativi (€mgl. 18), minusvalenze da alienazioni (€mgl. 1), permessi e autorizzazioni (€mgl. 5), mute e sanzioni (€mgl. 4) e diritti camerati (€mgl. 9).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**€mgl. 246**Proventi da partecipazioni

€mgl. 251

Nella presente voce si rilevano i dividendi distribuiti da SASTER NET S.P.A. nel corso dell'esercizio 2010 relativi agli utili prodotti nell'esercizio 2009; nell'anno precedente ammontavano ad €mgl. 233.

Altri proventi finanziari

€mgl. 4

Sono relativi ad interessi maturati su c/c bancari (€mgl. 4). Nel precedente esercizio ammontavano ad €mgl. 37.

Interessi ed altri oneri finanziari

€mgl. - 9

	31/12/2010	31/12/2009
Interessi passivi verso banche	4	31
Commissioni e spese vs. Istituti Finanziari	5	5
Interessi passivi vs. altri	-	2
	-----	-----
	9	38
	=====	=====

Gli interessi passivi e le commissioni verso istituti finanziari sono principalmente dovuti allo scoperto del conto corrente intrattenuto con la BNL per l'utilizzo della apertura di credito per elasticità di cassa.

PARTITE STRAORDINARIE**€mgl. 106**Proventi straordinari

€mgl. 106

Nella voce si rileva la sopravvenienza attiva relativa al rimborso ICI relativo ad eccedenze di imposta pagate negli anni 2000 - 2005.

Oneri straordinari

€mgl. 0

La presente posta, che nell'esercizio precedente ammontava ad €mgl. 2, non rileva movimentazioni.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**€mgl. 991**

	31/12/2010	31/12/2009
Irap	790	773
Ires	480	509
Imposte anticipate Irap	-2	-2
Imposte anticipate Ires	-277	-282
Imposte differite Irap	-	-4
Imposte differite Ires	-	8
	-----	-----
	991	1.002
	=====	=====

Per il dettaglio delle imposte anticipate e differite si rimanda al prospetto allegato (all. n.6), previsto dell'art. 2427 C.C punto 14) lettera a).

Le imposte dell'esercizio sono state calcolate secondo i criteri stabiliti dal D.Lgs. 15 dicembre 1997 n. 446 ed in base al DPR 917/1997 (TUIR) , per le Società per Azioni.

COMPENSO DELLE CARICHE SOCIALI (ai sensi dell'art. 2427 comma 1 punto 16 C.C.)

Il compenso del Consiglio di Amministrazione per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 ammonta a € 122.233,94 così come deliberato dalla Assemblea dei Soci del 3.4.07 e del 26.4.10 (ai sensi dell'art. 2427 C.C. punto 16) e dal Consiglio di Amministrazione del 19.6.09 e del 30.4.10.

Il compenso del Collegio Sindacale per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 ammonta a € 48.661,99 così come deliberato dalla Assemblea dei Soci del 3.4.07 e del 26.4.10 e comprensivo dell'emolumento per l'attività di revisione legale dei conti (ai sensi dell'art. 2427 C.C. punto 16). Si dà atto che il Collegio Sindacale ha deliberato di avvalersi della società di revisione Aleph Auditing Srl in qualità di ausiliario ai sensi dell'articolo 2403 bis co. 4 per l'attività di revisione legale dei conti.

Altre informazioni

In riferimento ai punti: 18 – 19 – 19 bis – 20 –21 dell'art. 2427 del C.C. non vi è nulla da comunicare per mancanza dei presupposti.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE AL 31/12/2010 – VALORI IN €mgl.

SOCIETA'	CREDITI	DEBITI	RICAVI	COSTI
	al 31.12.10	al 31.12.10	Anno 2010	Anno 2010
<u>COMUNE DI GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	17.317	1.906	38.248	981
Acquisto per immobilizzazioni	-	1.266	-	1.266
<u>AMIU</u>				
Rapporti Commerciali	9	4	20	35
<u>AMT AZ. MOBILITA' E TRASP.</u>				
Rapporti Commerciali	-	32	-	23
<u>CAE CONS. AMGA ENERGIA</u>				
Rapporti Commerciali	-	2	17	25
<u>CONSORZIO VILLA SERRA</u>				
Rapporti Commerciali	1	-	5	-
<u>GENOVA RETI GAS</u>				
Rapporti Commerciali	-	-	2	-
<u>IREN ACQUA-GAS</u>				
Rapporti Commerciali	-	39	-	127
<u>IREN MERCATO</u>				
Rapporti Commerciali	-	56	-	214
<u>MEDITERRANEA DELLE ACQUE</u>				
Rapporti Commerciali	1	-	-	45
<u>PALAZZO DUCALE</u>				
Rapporti Commerciali	3	-	5	-
<u>PORTO ANTICO DI GENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	9	-	16	-
<u>SOCIETA' COSTRUZIONE MERCATO</u>				
Rapporti Commerciali	26	-	-	-
<u>S.P.IM.</u>				
Rapporti Commerciali	6	-	2	-
<u>SPORTINGENOVA</u>				
Rapporti Commerciali	1.942	-	48	-
TOTALI	19.314	3.305	38.363	2.716

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Ing. Antonio Gambale

ALLEGATI

(All. n. 2)

**RENDICONTO FINANZIARIO COMPARATIVO PER GLI ESERCIZI CHIUSI
AL 31/12/2010 E AL 31/12/2009 (in €mgl.)**

	Anno 2010	Anno 2009
INDEB.FINANZIARIO NETTO A BREVE/ DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE INIZIALI	-2.119	-3.023
FLUSSO MONETARIO (DA) ATTIVITA' DI ESERCIZIO:		
Perdita/Utile dell'esercizio	32	14
Ammortamenti e svalutazioni	1.356	1.229
Rivalutazione di immobilizzazioni	0	0
Variazione netta dei fondi trattamento di fine rapporto	-251	-47
Variazione netta dei fondi rischi	472	974
	1.609	2.170
Variazione dei crediti del circolante	-6	80
Variazione del magazzino	328	-84
Variazione dei debiti verso fornitori ed altri debiti	1.507	-675
Variazione del credito netto verso il Comune di Genova	2.682	171
Variazione di altre voci del capitale circolante (ratei e risconti)	-216	-22
	5.904	1.640
FLUSSO MONETARIO (PER) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:		
Investimenti in immobilizzazioni:		
Immateriali	-1.501	-331
Materiali	-2.388	-424
Finanziarie	0	0
Valore di cessione delle immobilizzazioni	5	19
	-3.884	-736
FLUSSO MONETARIO (PER) ATTIVITA' FINANZIARIE		
Pagamento dividendi	0	0
Accensione mutui	0	0
Rimborsi di finanziamenti	0	0
Incremento netto degli altri crediti finanziari	0	0
Incasso utili delle associazioni in partecipazione	0	0
Saldo attivo di rivalutazione	0	0
Conferimento Enti pubblici di riferimento	0	0
	0	0
LIQUIDITA' GENERATA/ ASSORBITA NELL'ESERCIZIO	2.020	904
DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE FINALI/ INDEB.FINANZIARIO NETTO A BREVE	-99	-2.119

(All. n. 3)

**PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE
DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2010**

(EURO)						
CONTO	VALORE (01/01/2010)	VALORE DA ACQUISIZIONE	STORNO IMMOB. IN CORSO E ACCONTI	RIVALUTAZIONE / SVALUTAZIONE	AMMORTAMENTI DELL'ESERCIZIO	VALORE A BILANCIO
IMMOB. IN CORSO E ACCONTI	25.857,39	4.935,40	-25.857,39	0,00	0,00	4.935,40
ALTRE	662.128,70	1.522.214,97		0,00	-431.128,84	1.753.214,83
TOTALE	687.986,09	1.527.150,37	-25.857,39	0,00	-431.128,84	1.758.150,23

(All. n. 4)

**PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE
DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2010**

(EURO)											
CONTO	COSTO STORICO (01/01/2010)	VALORE DI ACQUISIZIONE	VALORE DA ALIENAZ.	COSTO STORICO (31/12/2010)	F.DO AMM.TO (01/01/2010)	VALORE A BILANCIO AL 01/01/2010	AMM.TI ORDINARI DELL'ESERCIZIO	DISINQ. FISCALE	UTILIZZO F.DO AMM.TO	F.DO AMM.TO AL 31/12/2010	VALORE A BILANCIO AL 31/12/2010
TERRENI	2.462.667,78	14.112.099,87		3.873.877,65		2.462.667,78					3.873.877,65
FABBRICATI	9.265.198,62			9.265.198,61	-1295.891,65	7.969.306,97	-144.043,60	0,00		-1.439.935,25	7.825.263,36
IMPIANTIE MACCHINARI	2.450.179,70	240.343,48		2.690.523,18	-1610.526,43	839.653,27	-250.526,52	-20,98		-1.861.052,95	829.470,23
ATTREZZAT. INDUSTRIALI E COMMERCIALI	1.419.010,10	83.759,05	-16.399,71	1.486.369,44	-1.281.684,49	137.325,61	-97.694,44	0,00	16.399,71	-1.362.979,22	123.390,22
ALTRIBENI	4.273.518,43	653.034,42	-119.950,84	4.806.602,01	-3.404.976,14	868.542,29	-433.749,47	0,00	116.465,32	-3.722.260,29	1.084.341,72
TOTALE	19.870.574,63	2.388.346,82	-136.350,55	22.122.570,89	-7.593.078,71	12.277.495,92	-926.014,03	-20,98	132.865,03	-8.386.227,71	13.736.343,18

All. n. 5

**PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DEL FONDO
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

(EURO)								
	Consistenza al 31/12/2009	Riclassifica Categoria	Consistenza al 01/01/2010	Utilizzo per dimissioni	Anticipaz.	Imposta sostitutiva	Accantonamento dell'esercizio	Consistenza al 31/12/2010
Dirigenti	64.170,92	22.869,58	87.040,50	-17.460,63	0,00	-228,26	2.075,03	71.426,64
Impiegati	1.144.439,35	-22.869,58	1.121.569,77	-49.399,91	-9.645,00	-3.518,80	31.988,88	1.090.994,94
Operai	2.535.685,61	0,00	2.535.685,61	-226.337,40	-39.971,75	-7.644,36	69.376,44	2.331.108,54
Totale	3.744.295,88	0,00	3.744.295,88	-293.197,94	-49.616,75	-11.391,42	103.440,35	3.493.530,12

(All. n. 6)

Prospetto di cui al punto 14) lettera a) dell'art. 2427 C.C.: descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione della fiscalità differita attiva e passiva

Euro									
IRES 2009	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Crediti IRES per imposte anticipate
Spese di rappresentanza 2006 1/15		133,34					133,34		
Spese di rappresentanza 2007 2/15			240,00				240,00		
Amm.ti su rivalutazione art. 15 D.L. 185/08					49.928,19		49.928,19		
Accantonamento fondo rischi	343.648,79		1.350.000,00	900.000,00	970.000,00		3.563.648,79		
Accantonamento fondo svalutaz. crediti	296.626,94	160.553,98	11.997,35				469.178,27		
Accant. fondo svalutaz. crediti per inter. Mora				92.616,12	28.123,05		120.739,17		
	640.275,73	160.687,32	1.362.237,35	992.616,12	1.048.051,24	0,00	4.203.867,76	27,50%	1.156.063,63 (A)
Euro									
IRES 2010	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Crediti IRES per imposte anticipate
Spese di rappresentanza 2006 1/15							0,00		
Spese di rappresentanza 2007 2/15			120,00				120,00		
Amm.ti su rivalutazione art. 15 D.L. 185/08					49.928,19	49.928,19	99.856,38		
Accantonamento fondo rischi	166.055,17		1.350.000,00	900.000,00	970.000,00	650.000,00	4.036.055,17		
Accantonamento fondo svalutazione magazzino						160.000,00	160.000,00		
Accantonamento fondo svalutaz. crediti	296.626,94	160.553,98	11.997,35			325.942,95	795.121,22		
Accant. fondo svalutaz. crediti per inter. Mora				92.616,12	28.123,05		120.739,17		
	462.682,11	160.553,98	1.362.117,35	992.616,12	1.048.051,24	1.185.871,14	5.211.891,94	27,50%	1.433.270,28 (B)

Euro									
IRAP 2009	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Crediti IRAP per imposte anticipate
Amm.ti su rivalutazione art. 15 D.L. 185/08					49.928,19		49.928,19		
Spese di rappresentanza 2006 1/15		133,34					133,34		
Spese di rappresentanza 2007 2/15			240,00				240,00		
	0	133,34	240,00	0,00	49.928,19	0,00	50.301,53	3,90%	1.961,76 (C)
Euro									
IRAP 2010	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Crediti IRAP per imposte anticipate
Amm.ti su rivalutazione art. 15 D.L. 185/08					49.928,19	49.928,19	99.856,38		
Spese di rappresentanza 2006 1/15							0,00		
Spese di rappresentanza 2007 2/15			120,00				120,00		
	0	0,00	120,00	0,00	49.928,19	49.928,19	99.976,38	3,90%	3.899,08 (D)
Euro									
IRES 2009	2004-2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Debiti IRES per imposte differite
Rettifiche di ammortamenti anticipati anni 1999 - 2000 operate per attuare il disinquinamento fiscale di bilancio	7.619,69						7.619,69		
Interessi attivi di mora				92.616,12	28.123,05		120.739,17		
	7.619,69	0,00	0,00	92.616,12	28.123,05	0,00	128.358,86	27,50%	35.298,69 (E)
Euro									
IRES 2010	2004-2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Debiti IRES per imposte differite
Rettifiche di ammortamenti anticipati anni 1999 - 2000 operate per attuare il disinquinamento fiscale di bilancio	7.354,05						7.354,05		
Interessi attivi di mora				92.616,12	28.123,05		120.739,17		
	7.354,05	0,00	0,00	92.616,12	28.123,05	0,00	128.093,22	27,50%	35.225,64 (F)

Euro									
IRAP 2009	2004-2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Debiti IRAP per imposte differite
Rettifiche di ammortamenti anticipati anni 1999 - 2000 operate per attuare il disinquinamento fiscale di bilancio	7.619,69						7.619,69		
Interessi attivi di mora							0,00		
	7.619,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.619,69	3,90%	297,17 (G)
Euro									
IRAP 2010	2004-2005	2006	2007	2008	2009	2010	Totale		Debiti IRAP per imposte differite
Rettifiche di ammortamenti anticipati anni 1999 - 2000 operate per attuare il disinquinamento fiscale di bilancio	7.354,05						7.354,05		
Interessi attivi di mora							0,00		
	7.354,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.354,05	3,90%	286,81 (H)
B - A portato a c/economico c/imposte anticipate	IRES	277.206,65							
D - C portato a c/economico c/imposte anticipate	IRAP	1.937,32							
E - F portato a c/economico c/imposte differite	IRES	73,05							
G - H portato a c/economico c/imposte differite	IRAP	10,36							

Non è stata esclusa dal calcolo sulla fiscalità differita attiva e passiva alcuna voce

(ALL. n. 7)

Prospetto di cui al punto 22) dell'art. 2427 C.C.: operazioni di locazione finanziaria

(EURO)

Società finanziaria	N. contratto	Categoria fiscale	Descrizione	Decorrenza	Valore bene	% amm.to	F.do amm.to al 1.1.10	Amm.to 2010	F.do amm.to al 31.12.10	Quota interessi 2010	Quota capitale 2010	valore riscatto	Valore attuale canoni a scad. oltre 31.12.10	Valore attuale totale impegni futuri
MERCANTILE LEASING	AO 259209	Stenditrici e rulli	Vibrofinitrice e rullo	19/7/04	167.000,00	15	137.775,00	25.050,00	162.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATERP.	582-000	Stenditrici e rulli	Vibrofinitrice Bitelli BB 760	13/1/06	185.000,00	15	97.125,00	27.750,00	124.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale		470.900,00		353.800,00	52.800,00	406.600,00	-	-	-	-	-

(All. n. 8)

CONTI D'ORDINE

(EURO)							
GARANZIE PRESTATE						IMPORTO	
FIDEJUSSIONI A FAVORE DI TERZI						389.218,43	
TOTALE						389.218,43	
ALTRE GARANZIE						IMPORTO	
FIDEJUSSIONI A NS. FAVORE PER OBBLIGHI/ONERI SU APPALTI						1.291.722,73	
FIDEJUSSIONI A NS. FAVORE PER OBBLIGHI/STATO AVANZAMENTO LAVORI						1.064,75	
TOTALE						1.292.787,48	
ALTRI						IMPORTO	
BENI RICEVUTI IN LEASING							
TOTALE							
TOTALE COMPLESSIVO						1.682.005,91	

(all. n. 8 – 1)

**CONTI D'ORDINE
GARANZIE PRESTATE
FIDEJUSSIONI A FAVORE DI TERZI**

(EURO)				
FIDEJUSSORE	CONTRAENTE	IMPORTO	DATA DECORRENZA	DATA SCADENZA
LA VISCONTEA	A.S.TER	72.303,97	02/02/2001	02/02/2003
LA VISCONTEA	A.S.TER	25.822,84	02/02/2001	02/02/2003
LA VISCONTEA	A.S.TER	78.374,56	17/04/2002	17/04/2004
LA VISCONTEA	A.S.TER	2.444,90	25/07/2002	25/01/2003
VISCONTEA COFACE	A.S.TER	1.995,41	20/04/2004	20/10/2004
VISCONTEA COFACE	A.S.TER	2.135,05	15/11/2005	15/11/2006
VISCONTEA COFACE	A.S.TER	5.826,50	21/11/2005	24/11/2006
VISCONTEA COFACE	A.S.TER	30.044,00	30/09/2005	30/09/2008
VISCONTEA COFACE	A.S.TER	4.114,60	02/09/2005	02/09/2006
COFACE ASSICURAZIONI	A.S.TER	10.613,00	09/03/2007	09/03/2008
COFACE ASSICURAZIONI	A.S.TER	4.387,00	09/10/2007	09/05/2008
COFACE ASSICURAZIONI	A.S.TER	41.638,35	20/03/2008	20/03/2010
COFACE ASSICURAZIONI	A.S.TER	109.518,25	19/05/2008	19/05/2010
Totale		389.218,43		

(all. n. 8 – 2)

CONTI D'ORDINE
ALTRI
FIDEJUSSIONI A NS. FAVORE PER OBBLIGHI/ONERI SU APPALTI

(EURO)				
FIDEJUSSORE	CONTRAENTE	IMPORTO	DATA DECORRENZA	DATA SCADENZA
SOCIETA' ITALIANA CAUZIONI	CROCCO EMANUELE	10.894,14	06/03/01	06/07/03
BANCA COMMERCIALE ITALIANA	INTERFORM LINEA	9.206,91	26/03/01	25/03/03
SOCIETA' ITALIANA CAUZIONI	RAEL SRL	6.197,48	22/11/01	22/11/03
UNIPOL ASSICURAZIONI	POLICOOP SOC.COOP A.R.L.	5.488,49	01/01/02	31/12/04
WINTER THUR	TASSISTRO GIAN BRUNO SAS	18.505,80	15/10/02	15/10/03
MILANO ASSICURAZIONI	ALITECNA SRL	27.550,00	23/09/02	23/09/03
LIGURIA ASSICURAZIONI SPA	VILLA COSTRUZIONI EDILI SRL	10.000,00	10/10/03	10/10/04
LIGURIA ASSICURAZIONI SPA	VILLA COSTRUZIONI EDILI SRL	10.000,00	10/10/03	10/10/04
LLOYD ITALICO	ECOSEI SRL	17.998,64	09/06/03	09/06/06
VISCONTEA COFACE SPA	EDILGE COSTRUZIONI SRL	361,04	23/04/03	23/04/05
WINTER THUR	C. E M.E. SAS	16.646,00	18/12/03	18/06/05
ASSITALIA	QUI TICKET SERVICE SPA	25.150,00	01/01/05	31/12/05
BANCO DI BRESCIA	SCHINDLER SPA	5.580,00	12/09/05	12/09/07
UNIPOL ASSICURAZIONI	MONTI ASCENSORI SPA	5.730,00	12/09/05	12/09/07
NUOVA TIRRENA	SEG.MA SNC	14.567,75	03/03/06	03/03/07
NUOVA TIRRENA	SEG.MA SNC	4.078,83	06/03/06	06/03/07
LLOYD ADRIATICO	EDIL CIEFFE SNC	7.000,00	20/11/06	20/11/07
BANCA POPOLARE DI SONDRIO	ENI SPA	40.000,00	15/10/07	31/10/09
ARCA ASSICURAZIONI	CO.MA.C. SRL	12.000,00	09/05/08	09/05/09
MILANO LP ASSICURAZIONI	LA QUERCIA S.C.A.R.L.	9.000,00	19/08/08	19/08/09

ROYAL & SUNALLIANCE	IL RASTRELLO COOP SOCIALE A.R.L.	9.000,00	28/08/08	28/02/10
AVIVA ITALIA SPA	ATI COMAC TRASPORTI SRL/CART SCARL	30.000,00	15/09/08	15/09/10
SAI FONDIARIA	FRANTOIO DEL TIGULLIO SRL	4.347,00	22/09/08	22/09/09
SAI FONDIARIA	FRANTOIO DEL TIGULLIO SRL	16.033,00	22/09/08	22/09/09
SAI FONDIARIA	FRANTOIO DEL TIGULLIO SRL	21.033,00	22/09/08	22/09/09
LIGURIA ASSICURAZIONI	F.LLI PASTORINO SRL	21.034,00	24/09/08	24/09/09
BANCA POPOLARE DI LODI	MAGRASSI SAS DI PEDENOVIS CENISIA	7.566,00	25/09/08	25/09/09
COFACE ASSICURAZIONI SPA	VALLI ZABBAN SPA	12.850,00	14/10/08	14/10/10
LIGURIA ASSICURAZIONI	A.I.E. SNC DI MERLO L. & C.	19.200,00	20/10/08	20/10/09
LIGURIA ASSICURAZIONI	A.I.E. SNC DI MERLO L. & C.	19.200,00	27/10/08	27/10/09
LLOYD ITALICO	REBORA IMPIANTI SPA	13.200,00	03/11/08	03/11/09
LIGURIA ASSICURAZIONI	A.I.E. SNC DI MERLO L. & C.	15.000,00	17/11/08	17/11/09
LIGURIA ASSICURAZIONI	ITALPALI SRL	16.425,50	09/12/08	09/12/09
ALLIANZ RAS SPA	CALCE DOLOMIA SPA	5.800,00	28/12/08	28/12/10
SUN INSURANCE OFFICE LTD	DITTA ARIONI MARIO	22.940,00	25/11/08	25/11/11
TORO ASSICURAZIONI	SDP DISTRIBUZIONE PETROLI SRL	15.000,00	22/01/09	22/01/11
COFACE ASSICURAZIONI SPA	ALPHA TRADING SPA	75.000,00	26/02/09	26/02/11
HDI ASSICURAZIONI SPA	C.E M.E. DI PRUZZO E. & C. SAS	41.400,00	09/04/09	09/04/10
COFACE ASSICURAZIONI SPA	RASS	22.200,00	27/05/09	27/05/10
HDI ASSICURAZIONI SPA	EDIL CA-MA SRL	4.921,00	09/06/09	09/06/10
HDI ASSICURAZIONI SPA	C.E M.E. DI PRUZZO E. & C. SAS	5.272,15	06/08/09	06/08/10
LIGURIA ASSICURAZIONI	ITALPALI SRL	14.483,00	14/09/09	14/09/10
INTESA S.PAULO	SCHINDLER SPA	28.605,00	22/09/09	17/09/10
ARCA ASSICURAZIONI	I.CO.STRA. SRL	8.250,00	17/11/09	17/11/10
LIGURIA ASSICURAZIONI	L'EDILBIT	16.500,00	20/11/09	20/11/10
HDI ASSICURAZIONI SPA	C.M.A. SRL	8.000,00	04/12/09	04/12/10
LIGURIA ASSICURAZIONI	STONEDIL PIETRE SRL	16.000,00	09/12/09	09/12/10
ALLIANZ LLOYD ADRIATICO	EDIL CIEFFE SNC	25.313,00	23/12/09	23/12/10
ALLIANZ LLOYD ADRIATICO	DITTA DESSI' MICHELE	11.640,00	03/03/10	03/03/11
CARIGE ASSICURAZIONE	SISTEMA DI SICUREZZA SRL	24.770,00	03/03/10	03/03/11

AURORA ASSICURAZIONI	LA SEMAFORICA SRL	16.522,00	15/03/10	15/03/11
INTESA S.PAOLO	S.C.A.E. SPA	14.108,00	17/03/10	17/03/11
ELBA ASSICURAZIONI SPA	CO.MAC. SRL	25.000,00	08/04/10	08/10/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	IMPRESA CARBONE MARIO	25.000,00	12/04/10	12/04/12
MILANO ASSICURAZIONI	CPC SRL	12.500,00	13/04/10	13/04/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	REBECCHI ODOARDO & C. SNC	25.000,00	14/04/10	14/04/11
COFACE ASSICURAZIONI SPA	RASS	10.250,00	21/04/10	21/04/11
GROUPAMA	SEG.MA VERNICI SRL	60.000,00	21/04/10	21/04/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	L'EDILBIT SRL	12.000,00	26/04/10	26/04/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	ELCI	12.000,00	27/04/10	27/04/11
ARCA ASSICURAZIONI	I.CO.STRA SRL	12.000,00	27/04/10	27/04/11
HDI ASSICURAZIONI SPA	SE.MA SRL	10.250,00	27/04/10	27/04/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	VILLA COSTRUZIONI EDILI SRL	10.250,00	30/04/10	30/04/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	C.F. COSTRUZIONE SRL	12.000,00	03/05/10	03/05/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	IMPRESA POZZI	5.125,00	05/05/10	05/05/11
ALLIANZ LLOYD ADRIATICO	EDIL-CIEFFE SNC	11.240,00	20/05/10	20/05/11
HDI ASSICURAZIONI SPA	A.T.I. C.E.M.E.-EDIL-CIEFFE SNC	84.955,00	27/05/10	30/11/11
ELBA ASSICURAZIONI SPA	I.CO.STRA SRL	15.000,00	31/05/10	31/05/11
ALLIANZ LLOYD ADRIATICO	DESSI' MICHELE	15.000,00	31/05/10	30/11/11
COFACE ASSICURAZIONI SPA	IL RASTRELLO	3.440,00	26/07/10	26/01/12
COFACE ASSICURAZIONI SPA	R.A.S.S. SNC	21.000,00	19/08/10	19/02/12
LIGURIA ASSICURAZIONI	EDILBIT SAS	21.000,00	23/08/10	23/08/11
LIGURIA ASSICURAZIONI	RAEL SRL	15.145,00	27/08/10	27/08/11
HDI ASSICURAZIONI SPA	SE.MA SRL	21.000,00	30/08/10	01/03/12
ELBA ASSICURAZIONI SPA	PRIMAVERA SAS	15.000,00	02/09/10	02/09/11
		1.291.722,73		

All. n. 8 – 3)

CONTI D'ORDINE
ALTRI
FIDEJUSSIONI A NS. FAVORE PER OBBLIGHI/STATO AVANZAMENTO LAVORI

(EURO)				
FIDEJUSSORE	CONTRAENTE	IMPORTO	DATA DECORRENZA	DATA SCADENZA
LIGURIA-SOC.DI ASSICURAZIONI SPA	STONEDIL PIETRE SRL	646,07	21/09/09	21/11/11
LIGURIA-SOC.DI ASSICURAZIONI SPA	STONEDIL PIETRE SRL	195,26	21/09/09	21/11/11
HDI ASSICURAZIONI SPA	S.C.A. GENOVA SRL	223,42	29/07/10	29/07/12
Totale		1.064,75		

A.S.TER. Azienda Servizi Territoriali Genova
Società per azioni con unico Socio
 Via XX Settembre 15 - 16121 GENOVA
 Capitale sociale € 13.048.000 i.v.
 Codice Fiscale, Partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese Genova
 03825030103

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

SUL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010

All' Assemblea dei soci della società "A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico

Parte Prima - Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso del 2010 – articolo 2429 c. 2

Il Collegio Sindacale preso atto della consegna del bilancio rinuncia ai termini previsti di cui all'art. 2429 del Codice Civile.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2010 composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione, sono stati oggetto di esame da parte nostra, svolto secondo le Norme di comportamento del Collegio Sindacale, statuite dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2010 si riassume nelle seguenti risultanze:

Attivo, al netto delle poste rettificative	40.105.522
Fondi per rischi ed oneri, debiti, ratei e risconti passivi	24.095.845
Capitale sociale e riserve	15.978.054
Utile (perdita) d'esercizio	31.623

L'utile d'esercizio trova riscontro con le risultanze del Conto Economico, redatto in forma scalare secondo quanto previsto dall'articolo 2425 del Codice Civile, che può essere così riassunto:

Valore della Produzione	40.803.743
Costi della Produzione	(40.133,096)
Proventi e oneri finanziari	246.051
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	105.674
Imposte sul reddito	(990.749)
Utile (perdita) d'esercizio	31.623

Possiamo confermarVi che il bilancio al 31 dicembre 2010, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, redatto in base ai disposti dell'art. 2423 e successivi del Codice Civile, rappresenta, ad avviso del Collegio, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale della Società ed il risultato economico dell'esercizio, nella prospettiva di continuazione dell'attività e nel rispetto del Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127, che recepisce le direttive comunitarie in materia di bilancio.

I Sindaci informano:

- di aver verificato il rispetto dei principi di corretta amministrazione e vigilato per quanto di loro competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società riscontrandone l'efficacia del sistema amministrativo contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, di non aver osservazioni particolari da riferire;

- che nel corso dell'attività di vigilanza non sono state presentate denunce ex art. 2408 c.c. così come non sono emerse omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione;
- di aver partecipato alle riunioni del consiglio di amministrazione e di aver ottenuto dagli amministratori informazioni sulla attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società;
- di aver vigilato sull'impostazione generale data al bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tal riguardo, di non aver informazioni particolari da riferire;
- di aver verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni in possesso a seguito dell'espletamento dei controlli attribuiti dalla legge.

La Società non ha impegni né ha fornito garanzie che non risultino dalla nota integrativa o dai conti d'ordine.

Costituisce parte integrante del bilancio la nota integrativa, predisposta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, che fornisce le dovute informazioni sulla composizione delle immobilizzazioni, sulle relative variazioni, sui criteri di valutazione utilizzati e sulle variazioni delle singole poste.

Approviamo il contenuto della relazione sulla gestione con la quale il Consiglio di Amministrazione ha illustrato le proprie valutazioni sull'andamento della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui la Società ha operato, sui costi, sui ricavi,

sugli investimenti, delle attività immobilizzate e della situazione finanziaria, nonché le prevedibili evoluzioni nel futuro.

Da parte nostra Vi assicuriamo di aver effettuato, a norma di legge, le periodiche verifiche coadiuvati dalla Aleph Auditing S.r.l. – Società di Revisione per quanto concerne la revisione legale dei conti ex art. 2409 bis Codice civile e art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n° 39, a fronte delle quali sono stati redatti regolari verbali.

Attestiamo l'avvenuto controllo da parte del Collegio Sindacale delle indicazioni e dei dati contenuti nel bilancio e condividiamo le modalità di rappresentazione prescelte ed i criteri di valutazione adottati.

Si precisa che non si è verificata né la necessità di esercitare deroghe di cui all'articolo 2423, quarto comma C.C. né sono evidenziate immobilizzazioni immateriali tali da comportare la potenziale impossibilità, ai sensi dell'art. 2426, quinto comma C.C., di distribuire dividendi. Concordiamo inoltre sull'iscrizione in bilancio di queste ultime.

A conclusione della nostra relazione, considerando anche le risultanze dell'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo contabile, le cui risultanze sono contenute nella parte apposita compresa nella presente relazione, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio (Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa) e la relazione sulla gestione così come redatti dall'organo amministrativo.

Concordiamo inoltre sulla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Parte Seconda

Relazione di revisione legale dei conti sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2010- articolo 14 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n° 39

- 1) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti relativa al bilancio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2010. La

responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

- 2) Il nostro esame é stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione é stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto previsto dalla legge, si fa riferimento alla nostra relazione emessa in data 9 aprile 2010.

- 3) A nostro giudizio il bilancio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2010 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data.
- 4) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete agli amministratori della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14 comma 2 lett. e) del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n° 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di

revisione n. PR001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della A.S.Ter. Azienda Servizi Territoriali Genova S.p.A. a Socio Unico al 31 dicembre 2010.

Genova, 5 aprile 2011

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giandomenico Genta

Dott.ssa Marcella Turtulici

Dott. Viotti Angelo Lucio