

**AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.**

Responsabile ROSSETTI FRANCO (Amministratore Unico)

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Obiettivo strategico di missione 12.10 - Servizi cimiteriali: riorganizzazione e informatizzazione dei servizi cimiteriali, coinvolgimento dell'associazionismo nel mantenimento del decoro cimiteriale, progetto di valorizzazione turistica del Cimitero Monumentale di Staglieno.



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

MISSIONE 12.10 - Servizi cimiteriali

Obiettivo strategico di missione 12.10 - Servizi cimiteriali: riorganizzazione e informatizzazione dei servizi cimiteriali, coinvolgimento dell'associazionismo nel mantenimento del decoro cimiteriale, progetto di valorizzazione turistica del Cimitero Monumentale di Staglieno.

OBIETTIVI TRASVERSALI

OBIETTIVO 01 - Equilibrio della gestione economico/patrimoniale

Area di intervento 1 - Presidio equilibri finanziari sistema "gruppo comune" Peso obiettivo 0

Indicatore	Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Risultato d'esercizio	100	EUR	55.375,00	0,00 <i>Risultato non negativo</i>	193.549,00	0,00 <i>Risultato non negativo</i>	0,00 <i>Risultato non negativo</i>
<p>Nota consuntivo 2016 L'obiettivo è stato conseguito in quanto l'esercizio si è chiuso con un utile pari ad 55.375. Nonostante la "bassa mortalità" riscontrata nel 2016, il risultato è in linea con quello del 2015, in considerazione dei seguenti aspetti: - sopravvenienza attiva straordinaria 2015 di € 183.000; - l'Azienda, a seguito di una sottoscrizione di un contratto di sponsorizzazione a favore del Comune di Genova, ha sostenuto costi pari ad € 300.000; - nel corso del 2016 si è registrato il mutamento del regime di rilevazione dei costi di pubblicità, che ricadono interamente nel conto economico, mentre nel 2015 hanno inciso solo per la quota di ammortamento (1/5 del costo sostenuto).</p> <p>Nota consuntivo 2017 L'obiettivo è stato raggiunto, in quanto l'esercizio si è chiuso con un utile pari ad € 193.549. Nel 2017 la mortalità ha fatto riscontrare una crescita rispetto all'andamento degli ultimi anni. Tale incremento risulta dovuto, in parte, al recupero della flessione che si è verificata nel 2016.</p>							

Stato avanzamento al 31/12/2017

OBIETTIVO 02 - Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento delle politiche retributive e della spesa di personale in applicazione dell' art.1 comma 557 legge stabilità 2014 e ss.mm. e ii.

Area di intervento 3 - Politiche gestione personale Peso obiettivo 0

Indicatore	Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Rapporto tra il margine operativo lordo e il costo del personale	100	%	31,30%	32,44% <i>Valore non inferiore alla media del triennio 2011-2013</i>	36,19%	0,00% <i>Valore non inferiore alla media del triennio 2011-2013</i>	0,00% <i>Valore non inferiore alla media del triennio 2011-2013</i>
<p>Nota consuntivo 2016 Il MOL indicato (pari a 1.310.495 euro) è al netto dei costi relativi alla sponsorizzazione, pari ad € 300.000 verso il Comune di Genova, in conformità degli accordi intercorsi.</p> <p>Nota previsto 2017 Nel calcolo del MOL non si considerano le sponsorizzazioni a favore dell'Ente</p> <p>Nota consuntivo 2017 Il margine operativo lordo indicato (pari ad € 1.565.724) è al netto dei costi relativi alla sponsorizzazione, di € 309.500 verso il Comune di Genova, in conformità agli accordi intercorsi.</p> <p>Nota previsto 2018 Nel calcolo del MOL non si considerano le sponsorizzazioni a favore dell'Ente</p> <p>Nota previsto 2019 Nel calcolo del MOL non si considerano le sponsorizzazioni a favore dell'Ente</p>							

Stato avanzamento al 31/12/2017



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI TRASVERSALI

OBIETTIVO 03 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione (rif.to normativo Legge n. 190/2012, D.lgs n.33/2013 e ss.mm. e ii.)

Area di intervento 6 - Rispetto degli obblighi sulla trasparenza e anticorruzione

Peso obiettivo 0

Indicatore	Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società	100	%.		100,00	100,00	100,00	100,00

Stato avanzamento al 31/12/2017

OBIETTIVI SPECIFICI

OBIETTIVO 04 - Contenimento della dinamica tariffaria nel limite massimo del 2%

Area di intervento 4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Peso obiettivo 25

Indicatore	Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Andamento tariffe servizi funebri	100	%.	1,82	2,00	1,94	2,00	2,00

Nota consuntivo 2016 *L'incremento delle tariffe 2016 risulta inferiore al 2%.*

Nota consuntivo 2017 *L'incremento delle tariffe risulta pari all' 1,94 %, inferiore rispetto al 2% stabilito come limite massimo. Nello specifico si evidenzia che alcuni costi, come per esempio le tariffe per la cremazione, sfuggono alle decisioni aziendali, seguendo dinamiche di gran lunga più significative.*

Stato avanzamento al 31/12/2017

OBIETTIVO 05 - Mantenimento/incremento quote di mercato

Area di intervento 4 - Livelli quali/quantitativi di servizio

Peso obiettivo 25

Indicatore	Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Quota di mercato servizi funebri	100	%.	35,94	36,00	36,31	36,00	36,00

Nota consuntivo 2016 *Stante la bassa mortalità che ha caratterizzato tutto l'esercizio, il risultato ottenuto deve ritenersi estremamente significativo, in quanto nella "bassa mortalità", incide maggiormente il fenomeno dell'accaparramento fraudolento dei funerali.*

Nota consuntivo 2017 *L'obiettivo è stato raggiunto a seguito delle specifiche politiche aziendali.*

Stato avanzamento al 31/12/2017



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI SPECIFICI

OBIETTIVO 06 - Costituzione e regolamentazione di un fondo (di importo non inferiore allo 0,25% dei ricavi) finanziato con economie di gestione a sostegno di famiglie disagiate impossibilitate a farsi carico dei costi del servizio funebre

Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio		Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Peso obiettivo
Indicatore	famiglie indigenti assistite		100	num	63,00 Obiettivo raggiunto	45,00	72,00	45,00 Numero non inferiore a 45	50,00 Numero non inferiore a 50	25
Nota consuntivo 2016	A.se.F. ha finanziato 63 famiglie disagiate per un importo di € 25.565,18. Nell'esercizio di riferimento, mediante la valutazione ISEE, l'Azienda ha applicato tariffe ridotte ad un numero di famiglie superiore a quanto stabilito come obiettivo.									
Nota consuntivo 2017	A.Se.F. ha sostenuto finanziariamente 72 famiglie disagiate per un importo di € 29.121,90. Nell'esercizio di riferimento, mediante la valutazione ISEE, l'Azienda ha applicato tariffe ridotte ad un numero di famiglie superiore a quanto stabilito come obiettivo.									

Stato avanzamento al 31/12/2017

OBIETTIVO 07 - Contribuzione aziendale al sostegno della struttura cimiteriale

Area di intervento	4 - Livelli quali/quantitativi di servizio		Peso	Udm	Consuntivo 2016	Previsione 2017	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Peso obiettivo
Indicatore	Interventi in sponsorizzazione		100	num	320.740,00 Obiettivo raggiunto	300.000,00 Manutenzione straordinaria coperture e soffittature Galleria S. Antonino (2° lotto) - Cimitero Staglieno. Ricostruzione corpo ossari Reparto "A" Cimitero Torbella di Rivarolo	309.516,00	300.000,00 Non inferiori ai 300.000 euro	300.000,00 Non inferiori ai 300.000 euro	25
Nota consuntivo 2016	220.000 sponsorizzazione al Comune di Genova come da contratto 80.000 sponsorizzazione Staglieno, Art Bonus 12.200 sponsorizzazione Comune di Genova, ristrutturazione teatro Govi 8.540 sponsorizzazione settimana dei Cimiteri									
Nota consuntivo 2017	215.000 sponsorizzazione al Comune di Genova come da contratto (120.000 per il cimitero della Torbella, 95.000 per la Galleria s.Antonino al cimitero di Staglieno) 85.000 sponsorizzazione Staglieno, Art Bonus 9.516 sponsorizzazione settimana dei Cimiteri									

Stato avanzamento al 31/12/2017

OBIETTIVI CORRELATI

12.09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

12.09.01 - Riprogettare il sistema dei servizi demografici e cimiteriale cittadino con la condivisione dei Municipi e promuovere l'informatizzazione dei processi per migliorare la qualità dei servizi DIREZIONE SERVIZI CIVICI, LEGALITÀ E DIRITTI



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

OBIETTIVI CORRELATI

12.09.01 - Riprogettare il sistema dei servizi demografici e cimiteriale cittadino

12.09.01 - Riprogettare il sistema dei servizi demografici e cimiteriale cittadino con la condivisione dei Municipi e promuovere l'informatizzazione dei processi per migliorare la qualità dei servizi
DIREZIONE SERVIZI CIVICI, LEGALITÀ E DIRITTI

Indicatori quali quantitativi di servizio		Udm	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017
INDICATORI DI SERVIZIO					
N° famiglie indigenti assistite		val			
Indice di Customer Satisfaction - aspetti organizzativi [base 9]		num	47,00	63,00	72,00
Indice di Customer Satisfaction complessivo aziendale [base 9]		Punt.	8,82	8,82	8,80
INDICATORI PRESTAZIONALI		Punt.	8,81	8,80	8,78
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO TECNICO					
Dati di contesto		val			
Indice mortalità Comune di Genova (ogni 1000 ab.)		val			
N° annuo decessi Comune di Genova		val			
N° interventi su Genova		Punt.	14,20	13,50	14,30
N° interventi fuori Genova		num	8.362,00	7.873,00	8.342,00
Indicatori		num	3.314,00	3.222,00	3.412,00
Grado di copertura del fabbisogno servizio onoranze comunale = (N° interventi su Genova / N° annuo decessi Comune di Genova)*100		num	92,00	92,00	86,00
N° medio di servizi effettuati giornalmente da ogni squadra operativa		val			
INDICATORI PRESTAZIONALI DI TIPO ECONOMICO		%	39,63%	41,00%	40,90%
Ricavi dalle vendite e prestazioni		N/gg	2,52	2,41	2,42
Costi della produzione		val			
Margine Operativo Lordo		EUR	10.543.175,00	10.639.303,00	11.310.785,00
Marginalità calcolata come rapporto tra MOL ed i ricavi dalle vendite e prestazioni= (Margine Operativo Lordo / Ricavi dalle vendite e prestazioni)*100		EUR	10.378.277,00	10.825.176,00	11.228.846,00
Fondo sociale		EUR	1.226.294,00	1.310.495,00	1.565.724,00
		%	11,15%	11,98%	13,64%
		EUR	114.252,45	106.835,37	131.270,19



AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.R.L.

Indicatori quali quantitativi di servizio

	Udm	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017
Costo della socialità	EUR	32.417,08	25.565,18	36.404,43
INDICATORI PRESTAZIONALI TECNICI E DI TIPO ECONOMICO RELATIVI AL PERSONALE				
N° medio dipendenti	val			
N° ore annuali lavorate	num	83,21	85,61	86,42
Tasso di assenza	Ore	137.985,61	144.712,77	151.494,85
Costo del personale	%	4,52%	3,91%	4,90%
Produttività del personale calcolato come rapporto tra MOL e il N° medio dei dipendenti = Margine Operativo Lordo/ N° medio dipendenti	EUR	3.880.102,00	4.075.583,00	4.227.789,00
	euro/N	14.737,34	15.307,73	18.117,61