



**Job Centre Srl**

**RELAZIONE PREVISIONALE AZIENDALE 2024-2026**

**Genova 16/10/2023**

# SOMMARIO

1. overview .....	3
Mission e vision statement.....	3
Evoluzione delle attività e della mission.....	3
Vision statement.....	6
Key Financial ( Tabella 1) .....	7
2. piano industriale, action plan.....	7
Prospettive strategiche .....	7
Funzioni e servizi.....	8
La spinta della nuova normativa.....	10
Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo.....	11
Condizioni/vincoli.....	12
3. Assetto produttivo e condizioni di operatività attuali e previsionali .....	12
livelli di produzione/attività .....	12
Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi.....	12
Carta dei servizi , certificazioni di sistemi di qualità aziendali e di prodotto .....	13
4. BUDGET .....	14
Tab. 3 conto economico .....	14
Assumption: azioni sui ricavi, azioni sui costi .....	15
Andamento e proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati.....	15
Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente.....	16
Stato Patrimoniale (Tabella 4) .....	16
Cash Flow : forecast (TabELLA 5).....	17

5. Fattori di Rischio.....	18
Premessa .....	18
6. Assetto organizzativo attuale e sviluppi previsti.....	19
struttura organizzativa ( organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa).....	19
Organico ( Tabella 6).....	21
Costo del Personale (Tabella 7) .....	22
Piano del fabbisogno del personale .....	24
Note di commento relativamente alle dinamiche del personale.....	26
7.Piano triennale degli investimenti (Tabella 8).....	28
8.Piano annuale degli Acquisti (Tabella 9) .....	28
9. Obiettivi Documento unico di programmazione.....	29
relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31 12 2023 degli obiettivi gestionali di DUP anno in corso.....	29
stato di attuazione obiettivi dup anno in corso previsionale al 31/12/2023 .....	29
Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi di DUP .....	30

## 1.OVERVIEW

### Mission e vision statement

#### EVOLUZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLA MISSION

La mission della società è definita dal suo oggetto sociale: *“La società, agendo in funzione strumentale al perseguimento degli obiettivi comunali in materia, ha per oggetto nel campo del lavoro, la ricerca, la progettazione, la prestazione di servizi, la consulenza, l’assistenza tecnica, nonché il trasferimento di metodologie, nel campo dell’informazione, orientamento, supporto alla scelta, gestione risorse umane, sviluppo locale e sostegno all’imprenditorialità”*. Tuttavia, dalla sua nascita come progetto ad oggi, i riferimenti in termini di scenario complessivo si sono più volte modificati: dal punto di vista dei soggetti rilevanti come decisori, partner o committenti, delle norme di settore, del sistema e stabilità dei finanziamenti. Data la sua mission la società sviluppa la gran parte delle sue attività in aree di lavoro innovative, spesso pluridisciplinari e trasversali, collaborando con diversi uffici del Comune e con soggetti economici o sociali della città. Dal 2016, in sintonia con l’evoluzione del quadro normativo e della sua natura di *società strumentale a socio unico*, Job Centre agisce nell’ambito di un contratto di servizio coordinato dalla Direzione Sviluppo Economico, Progetti di Innovazione, oggi Area Sviluppo economico e promozione. Oggi la società pur sviluppando azioni e servizi strumentali nei confronti del socio, svolge prevalentemente le sue attività in rapporto diretto con i cittadini e le imprese sviluppando servizi di interesse generale.

### *Il Contratto di servizio e le attività per il socio*

Lo strumento di regolazione principale delle attività strumentali sviluppate per il socio è il contratto di servizio. E' uno strumento fluido, organizzato per macro attività e modificabile sulla base delle esigenze e priorità in evoluzione. Il contratto attuale, seppure finanziato e modulato annualmente ha una durata fino al 2024, ed è collegato alla nascita ed evoluzione del Blue District nonché ad altre attività con matrice di sviluppo economico e fundraising. Le aree di attività 2023 sono state: la gestione del Blue District e lo sviluppo dei progetti correlati; Il supporto alle imprese ed alle attività dell'amministrazione verso di esse; la gestione dello sportello riqualificazione energetica del Comune di Genova e della fase istruttoria del Bando " bonus affitti"; l'inclusione sociale e lavorativa in accreditamento con Regione Liguria; l'orientamento per i laureati; la rigenerazione urbana; la gestione di progetti europei; il supporto allo sviluppo della "Piattaforma Lavoro- Formazione" prevista nel PON Metro; l'adesione al progetto PNRR denominato Ecosistema dell'Innovazione che porterà all'ingresso nella società consortile RAISE; lo sviluppo del microcredito; l'avvio del Circular Hub.

Su tutte le aree la struttura opera con differenti modalità, determinate dalle esigenze specifiche della commessa o da quelle organizzative delle direzioni coinvolte, assicurando un sistema di competenze multidisciplinari e multitasking, contribuendo, sia con attività di analisi, progettazione, consulenza che con attività fortemente caratterizzate da capacità operativa e realizzativa.

Il Contratto di servizio, in una logica a matrice, richiede di mobilitare le risorse con flessibilità per accompagnare i flussi delle diverse attività.

### *Progetti 2024*

I principali progetti previsti nel 2024 riguardano:

- *RAISE*, si tratta di un progetto finanziato dal PNRR del quale Job Centre è parte nella governance strategica per favorire il trasferimento dei benefici della ricerca sul territorio. Il focus tecnologico dell'ecosistema verte sulla robotica e l'intelligenza artificiale che aiuteranno a trovare soluzioni per la ricerca ed il trasferimento tecnologico sul territorio di soluzioni riguardanti l'ingaggio e la partecipazione, la salute, l'ambiente, la portualità.
- *Nuove energie in periferia*, un progetto di sistema finanziato dal Ministero del Lavoro che sarà realizzato come partner della Direzione Pari opportunità, che prevede la definizione di un piano di azione, concordato con la scuola e le altre agenzie territoriali dei quartieri di Sampierdarena e Cornigliano, per sostenere: il successo formativo e l'integrazione di ragazzi immigrati; la capacità di affrontamento del compito delle diverse agenzie con un'azione di sistema; la promozione di azioni positive dei ragazzi verso il loro territorio.
- Il progetto *Hub-In*, un Horizon 2020 del quale la società è terza parte del Comune di Genova e che ha come principale finalità la ricerca di modelli a livello europeo e la realizzazione di pilota nei centri storici, per promuoverne la sostenibilità ed il recupero attraverso hub innovativi. Nel 2024 Job Centre supporterà lo sviluppo del Pilota, con azioni di innesco e sperimentali, sulla convivialità urbana, la valorizzazione del patrimonio culturale e l'innovazione nella proposta commerciale.
- Lo sviluppo dell'attività di assistenza tecnica al bando “ *bonus affitti*”,.
- La ripresa, nell'ambito delle scelte strategiche della nuova sindacatura, delle attività legate al tema del lavoro per il Comune di Genova, nell'ambito di un accordo, in fase di definizione, con Regione Liguria.

## VISION STATEMENT

Il Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n°175 ha spinto ad avviare azioni per l'aumento della dimensione di scala: (fatturato, alleanze, risorse umane). Questo processo sta portando, con la necessaria gradualità, i suoi frutti. Il profilo futuro di Job Centre è quello di *una società in house*, di maggiori dimensioni, desiderabilmente partecipata o consorziata da altre istituzioni, in grado di gestire con maggiore coerenza processi di integrazione di politiche nazionali e locali in tema di capitale umano, sviluppo locale e innovazione d'impresa . Tutto questo caratterizzato da una forte coniugazione tra innovazione e sostenibilità. In uno slogan: *“Trasformare l'innovazione sostenibile in energia per il territorio”*.

## KEY FINANCIAL ( TABELLA 1)

<b>Key Financial</b>	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsuntivo 2023</b>	<b>previsione 2024</b>	<b>previsione 2025</b>	<b>previsione 2026</b>
valore produzione	1.422.297	2.582.614	1.715.720	1.732.660	1.737.660
MOL	80.594	120.116	89.156	92.733	97.732
risultato netto	8.732	34.461	12.362	15.537	27.975
PN	250.757	285.218	297.580	313.117	341.092
PFN	1.075.646	295.176	181.714	200.000	200.000
ricavi da Comune di Genova (contratto di servizio, funzione di centrale acquisti, contributi, ecc.)	1.349.135	2.450.626	1.700.719	1.717.660	1.722.660

## 2. PIANO INDUSTRIALE, ACTION PLAN

### Prospettive strategiche



## FUNZIONI E SERVIZI

Ponendo in relazione il capitale di conoscenze e le potenzialità della società con i nuovi assetti del sistema, possiamo individuare tre assi principali per Job Centre: lo sviluppo locale (inteso come sostegno alle imprese, sviluppo di progettualità complesse territoriali, analisi socio economica), la capacità di progettare e gestire processi innovativi con risorse finanziate, lo sviluppo di servizi specialistici sull'impresa e le persone, anche in regime di accreditamento.

*Sviluppo locale:* Job Centre ha maturato esperienze decennali nella gestione degli incubatori diffusi territoriali e nel coordinamento di processi complessi. Attualmente dispone, compreso il direttore, di 4 operatori certificati dalla Regione Liguria per l'accompagnamento alla nuova impresa e al lavoro autonomo. Inoltre Job Centre è tutor accreditato e convenzionato con L'Ente Nazionale Microcredito e supporta, in base ad un accordo tra ENM, Comune e Città Metropolitana di Genova, la diffusione dello strumento. Alla fine del 2020 la società ha trasferito la sua sede nei Magazzini dell'Abbondanza, nell'ambito della creazione del *Genova Blue District* uno spazio ispirato all'Open Innovation territoriale e caratterizzato sulla Blue Economy. Job Centre ha un ruolo centrale nella governance e nello sviluppo operativo in cooperazione con il partenariato locale composto dal Centro del Mare dell'Università di Genova, CNR, start 4.0, Accademia Italiana della Marina Mercantile, i poli TICASS e DLTM, SIIT, IIT, altri istituti scientifici come il SZN, e ISPRA e soggetti strategici come la Fondazione S. Paolo e le sue strumentali e partecipate, Fondazione Carige, ecc. Il Governo del Blue District e delle sue relazioni operative e la realizzazione di progetti ed iniziative correlate, legate a processi di innesco e divulgazione di innovazioni sostenibili, hanno costituito e costituiranno la parte centrale della consistenza e dell'identità della società nei prossimi anni.

*Innovazione:* dalla nascita come progetto ad oggi, la gran parte delle risorse utilizzate dalla società derivano da progetti finanziati con risorse europee o di fondazioni e sono state ottenute e messe a frutto nel paradigma dell'innovazione. Questa tendenza è in costante consolidamento. Negli ultimi anni la partecipazione a progetti si è estesa tematicamente con azioni di progettazione, gestione di attività o supporto tecnico e amministrativo in collaborazione con i Servizi Sociali, la Cultura, la Sicurezza, la Mobilità, le Politiche Giovanili, la Direzioni Governo e sicurezza dei Territori municipali, Pari Opportunità, Commercio, Urbanistica, Ambiente ecc. Questo asse è quindi rilevante anche nella visione futura nella quale si prevede che il *ruolo di sponda progettuale ed operativa al fundraising* dell'Ente possa crescere. La partnership del progetto RAISE vedrà Job Centre Socia del consorzio che gestirà L'ecosistema dell'innovazione. Si tratta di un importante leva che andrà utilizzata ottimizzando tutti i canali di connessione tra la ricerca ed i bisogni di benessere e sviluppo economico della città.

*Servizi di orientamento e piattaforme per il lavoro:* In questa sindacatura e nel programma del Sindaco c'è un protagonismo importante della città sui temi del lavoro. Di queste politiche Job Centre è lo strumento naturale, per sistema di competenze possedute, capacità progettuale e di sviluppo di azioni e servizi concreti ed innovativi. Il protocollo, in fase di stipula con Regione Liguria prevede una collaborazione sui temi del lavoro: una partecipazione costante di Regione Liguria al Tavolo Comunale del Lavoro; la costituzione di un gruppo di lavoro congiunto al quale Job Centre parteciperà come assistenza tecnica; la definizione di aree specifiche sulle quali avviare iniziative congiunte.

## LA SPINTA DELLA NUOVA NORMATIVA

Queste possibili prospettive e funzioni, coincidono con le più generali necessità ed opportunità offerte dal cambiamento del quadro istituzionale e normativo. In particolare il Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n°175, indica una cornice più chiara nella quale incardinare il futuro di una società strumentale a socio unico come Job Centre. Il Decreto elimina vincoli all'organizzazione ed allo sviluppo delle società *in house*, ad esempio riguardo alle risorse umane, lasciando lo sviluppo di queste società alla valutazione ponderata del socio, all'interno di un quadro dato. Lo stesso provvedimento rinsalda in maniera più specifica e cogente il principio dell'operatività prevalente a favore del socio, fissando un tetto e dei criteri per eventuali attività complementari sviluppate per terzi.

Questa nuova cornice normativa incardina la possibilità, per Job Centre, di essere in quanto società strumentale, risorsa flessibile per sviluppare azioni innovative e politiche di frontiera, sperimentazioni, progettualità a tempo, accumulare capitale di conoscenza utile per la regolazione stabile di servizi e politiche.

Dal 2018 si è avviato un percorso di crescita dimensionale (ricavi e addetti) proseguito negli anni seguenti, nel corso del quale sono state prese iniziative e decisioni i cui effetti -salvo l'eccezionalità delle condizioni operative del 2020 e del 2021 nelle quali le attività sono state fortemente condizionate dall'emergenza sanitaria -stanno portando ad uno sviluppo, seppur graduale, della società. Nel 2021 è stata superata la soglia dimensionale del milione di euro di fatturato e nel 2023 dei due milioni. Grazie soprattutto ad attività di progetto e fundraising.

## Azioni di piano, tempi, investimenti e impatto organizzativo

La società, sta espandendo la sua rete di collaborazioni. Oltre alla storica adesione alla rete internazionale delle città dei mestieri, le adesioni all'Associazione Digital Innovation Hub della Liguria e alla Fondazione Symbola, all'Associazione Smart City e la recente adesione al cluster tecnologico italiano della blue economy ne sono la testimonianza. Inoltre è in corso di perfezionamento il percorso per la sottoscrizione della quota di capitale nella Società Consortile RAISE, che con CNR, IIT Università di Genova, Regione Liguria, Filse, Liguria Digitale, Fondazione Cima, svilupperà, con un epocale finanziamento del PNRR, l'ecosistema dell'innovazione.

La prospettiva caratterizzante i prossimi anni è certamente quella legata alla gestione e sviluppo del mix di contenuti e diversificazione di attività del *Genova Blue District*. Nel 2020 e 2021 sono stati realizzati investimenti per rendere lo spazio attivo e poi per svilupparne le potenzialità, con nuove attrezzature, e con l'avvio di un sistema domotico per migliorare l'accessibilità temporale e favorire il risparmio energetico. Tali investimenti saranno continuati direttamente dal Comune di Genova, con risorse di React Plus e PON Metro. Il *Blue District* favorisce lo sviluppo di ulteriori partenariati e di nuovi filoni di attività e progetti sia direttamente legati alla blue economy che alle tematiche della sostenibilità e dell'ambiente. Organizzativamente, i processi sopradescritti potrebbero comportare una maggiore strutturazione, anche organizzativa, dei ruoli e processi leggermente più stabili, rispetto agli odierni, molto legati ai flussi produttivi del socio ed alle dinamiche dei progetti. In questo senso nel prossimo triennio si potrebbe ulteriormente consolidare l'assetto societario e organizzativo.

## Condizioni/vincoli.

In una logica di ulteriore ottimizzazione della funzione di risorsa di sistema, si potrebbe lavorare ad una maggiore diffusione, all'interno dell'ente, delle possibilità di utilizzazione della nostra società sia con assegnazioni dirette che nella gestione di contributi europei o nella partecipazione congiunta a progetti. Si propone di definire un percorso di collaborazione tra la società ed il socio finalizzato ad ampliare le collaborazioni con le diverse direzioni e con le altre società partecipate.

### 3. ASSETTO PRODUTTIVO E CONDIZIONI DI OPERATIVITÀ ATTUALI E PREVISIONALI livelli di produzione/attività

Lo staff lavora, nell'ambito del contratto di servizio, per l'Area Sviluppo Economico e Promozione e realizzando attività e servizi per diverse direzioni e uffici. Questo richiede un'organizzazione a matrice e su progetti. Negli assetti in fase di implementazione sia la capacità di operare su progetti che la generazione di un flusso stabile di risorse e di attività attraverso la gestione operativa del polo della Blue Economy sono gli elementi caratterizzanti.

#### Mezzi tecnici, reti e impianti e stabilimenti produttivi

La società, da ottobre 2020 gestisce i Magazzini dell'Abbondanza, storico palazzo strutturato in due torri parallele, e vi ha trasferito la sede legale e le attività. La gestione, manutenzione e l'evoluzione di questo spazio cittadino, come previsto nella relativa convenzione, sarà al centro delle attività nei prossimi anni. L'obiettivo dell'amministrazione, supportato dalla società, è di fare di questo luogo uno spazio energeticamente e tecnologicamente evoluto. Questo è stato e sarà realizzato sia con investimenti della Società che di fondazioni

come Fondazione San Paolo e Carige (per il periodo 2020 -2022) che con fondi di origine europea. La struttura ad oggi è dotata di WI Fi, impianti audio e video, sistemi domotici per le luci, gli ingressi e l'allarme. In futuro saranno rinnovati i corpi luminosi, e gli impianti di diffusione del calore, estesa la domotizzazione anche sul riscaldamento/ raffreddamento. Questi lavori, che hanno creato difficoltà ad operare ed organizzare iniziative nel 2023 avranno effetto positivo sulla capacità produttiva del Palazzo già dal 2024. Con fondi PON Metro, negli anni a seguire, si realizzerà il rifacimento del tetto e dell'ascensore e l'avvio di un'autoproduzione di parte dell'energia consumata.

## Carta dei servizi , certificazioni di sistemi di qualità aziendali e di prodotto

La cultura della qualità e delle carte dei servizi pervade l'operare della società e l'atteggiamento dei singoli operatori. In passato, gestendo servizi stabili, la società li ha messi in qualità e ha emesso carte dei servizi. Con la chiusura delle piattaforme di erogazione ai cittadini, la certificazione di qualità è diventata un processo inutilmente oneroso e le carte dei servizi non hanno più avuto processi e servizi stabili a cui riferirsi. Le nuove attività legate al Genova Blue District, saranno esaminate e sarà valutata, in ragione dell'esperienza, la strada da intraprendere.

## 4. BUDGET

TAB. 3 CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	budget2024	budget 2025	budget 2026
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui	737.737	1.019.544	664.238	664.238	664.238
CONTRATTO DI SERVIZIO	491.803	491.803	491.803	491.803	491.803
PROGETTI	245.934	527.741	172.435	172.435	172.435
Var. delle rimanenze di prodotti					
Var. dei lavori su ordinazione					
Incr. di imm. per lavori interni					
Altri ricavi e proventi DA PROGETTI	684.560	1.563.070	1.051.482	1.068.422	1.073.422
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.422.297</b>	<b>2.582.614</b>	<b>1.715.720</b>	<b>1.732.660</b>	<b>1.737.660</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>					
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.298	1.600	3.500	3.500	3.500
Servizi di cui :	617.570	1.715.534	903.623	919.527	938.528
PER PROGETTI	447.435	1.573.139	753.733	766.637	766.637
ALTRO	170.135	142.395	149.890	152.890	171.891
Godimento beni di terzi	2.069	10.500	26.000	20.000	1.000
Personale	679.789	698.648	656.541	660.000	660.000
Ammortamenti e svalutazioni	54.209	57.105	57.296	57.106	40.000
Variazione rimanenze					
Accantonamenti per rischi					
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	35.997	36.216	36.900	36.900	36.900
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.395.912</b>	<b>2.519.603</b>	<b>1.683.860</b>	<b>1.697.033</b>	<b>1.679.928</b>
<b>Risultato operativo (A-B)</b>	<b>26.385</b>	<b>63.011</b>	<b>31.860</b>	<b>35.627</b>	<b>57.732</b>
<b>EBITDA</b>	<b>80.594</b>	<b>120.116</b>	<b>89.156</b>	<b>92.733</b>	<b>97.732</b>
<b>GESTIONE FINANZIARIA (C)</b>					
Proventi da partecipazioni					
Altri proventi finanziari					
Interessi ed oneri finanziari diversi					
utili e perdite su cambi					
<b>Saldo gestione finanziaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>					
rivalutazioni			0	0	0
svalutazioni			0	0	0
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>26.385</b>	<b>63.011</b>	<b>31.860</b>	<b>35.627</b>	<b>57.732</b>
Imposte sul reddito	17.653	28.550	19.498	20.090	29.757
<b>Utile (Perdita) di esercizio</b>	<b>8.732</b>	<b>34.461</b>	<b>12.362</b>	<b>15.537</b>	<b>27.975</b>

## ASSUMPTION: AZIONI SUI RICAVI, AZIONI SUI COSTI

L'incremento della dimensione economica, è dovuto alla gestione di progetti finanziati da risorse europee o fondazioni e concepiti e sviluppati con il Comune di Genova. Superata, nel 2021 la soglia del milione di euro e nel 2023 dei due milioni, l'obiettivo per il triennio è stabilizzare, pur nella variabilità dei progetti che si susseguono, la dimensione di scala e mantenere sia la competenza che la cassa, in equilibrio funzionale e dinamico con lo sviluppo efficace delle attività.

Riguardo ai costi: oltre all'ammortamento dei beni e degli investimenti legati alla nuova sede di Via del Molo, i costi di gestione dell'immobile, sono rilevanti, a partire da quelli legati all'energia. I costi legati alle risorse umane ed all'acquisizione dei servizi hanno variazioni legate alla quantità di progetti previsti nell'anno. Nuove attività progettuali potranno essere implementate, anche su indicazione dell'Amministrazione, con conseguenti ulteriori variazioni del sistema di risorse necessario.

## ANDAMENTO E PROIEZIONI TARIFFARIE RELATIVE AI SERVIZI EROGATI

I servizi prestati, relativi all'uso di sale per incontri o seminari o all'utilizzazione di spazi di coworking, su specifica indicazione del Comune, sono stati gratuiti nel 2021. Dal 2022 si è avviata una parziale tariffazione legata agli utilizzatori di spazi e servizi del *Genova Blue District*, fortemente rallentata nel 2023 per effetto dei lavori di ristrutturazione del palazzo, se ne presuppone un aumento significativo nell'anno 2024 grazie anche alle attrezzature ed ai contenuti che a fine 2023 saranno realizzati nei locali al piano terra del palazzo stesso.



## CORRISPETTIVI E CONTRIBUTIONI DA PARTE DELL'ENTE

Si prevede un valore stabile del contratto di servizio, ed un aumento dei trasferimenti, in regime partenariale, o come affidamento in house, per la realizzazione di progetti.

STATO PATRIMONIALE (TABELLA 4)

STATO PATRIMONIALE	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
<b>ATTIVO</b>			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>192.018</b>	<b>134.913</b>	<b>77.616</b>
Immobilizzazioni immateriali	83.006	49.885	16.653
Immobilizzazioni materiali	109.012	85.028	60.963
Immobilizzazioni finanziarie			
<b>Attivo circolante</b>	<b>1.745.715</b>	<b>760.174</b>	<b>736.729</b>
Rimanenze			
Crediti	670.069	454.998	545.015
verso clienti	597.635	404.998	495.015
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	72.434	50.000	50.000
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		10.000	10.000
Disponibilità liquide	1.075.646	295.176	181.714
<b>Ratei e risconti</b>	<b>165.707</b>	<b>302.000</b>	<b>100.000</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.103.440</b>	<b>1.197.087</b>	<b>914.345</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>250.757</b>	<b>285.218</b>	<b>297.580</b>
Capitale sociale	142.000	142.000	142.000
Riserva legale	11.798	12.235	13.958
Altre Riserve	88.227	96.522	129.260
Utili (perdite) portati a nuovo			
Utile (perdita) dell'esercizio	8.732	34.461	12.362
<b>Fondi rischi e oneri</b>			
<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>386.475</b>	<b>403.835</b>	<b>450.217</b>
<b>Debiti</b>	<b>244.096</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
24		0	0
verso banche/finanziatori			
verso fornitori	103.408	40.000	40.000
verso imprese controllate			
verso controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altro	140.664	60.000	60.000
<b>Ratei e risconti</b>	<b>1.222.112</b>	<b>408.034</b>	<b>66.548</b>
<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	<b>2.103.440</b>	<b>1.197.087</b>	<b>914.345</b>

CASH FLOW : FORECAST  
(TABELLA 5)

	FORECAST 2024				
	1° trim.	2° trim	3°trim	4°trim	TOTALE ANNO
<b>SALDO INIZIALE</b>	<b>295.176</b>	<b>196.760</b>	<b>393.351</b>	<b>426.921</b>	<b>295.176</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>					
<b>INCASSI</b>					
da Comune di Genova	296.615	575.869	451.835	163.835	1.488.154
da altri clienti per vendite e prestazioni					
Altri					
<b>Totale incassi</b>	<b>296.615</b>	<b>575.869</b>	<b>451.835</b>	<b>163.835</b>	<b>1.488.154</b>
<b>PAGAMENTI</b>					
Comune di Genova					
Fornitori	224.910	196.977	207.417	218.221	847.525
Personale	167.000	176.012	188.012	177.107	708.131
Imposte/Tasse	2.821	5.789	22.236	13.114	43.960
Altri	300	500	600	600	2.000
<b>Totale pagamenti</b>	<b>395.031</b>	<b>379.278</b>	<b>418.265</b>	<b>409.042</b>	<b>1.601.616</b>
<b>SALDO ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>-98.416</b>	<b>196.591</b>	<b>33.570</b>	<b>-245.207</b>	<b>-113.462</b>
<b>ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>					
INCASSI					
PAGAMENTI					
<b>SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>					
Incassi da finanziamenti					
Pagamenti per rimborso finanziamenti					
Altri incassi					
Altri pagamenti - DIVIDENDI AL COMUNE					
<b>SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO</b>	<b>-98.416</b>	<b>196.591</b>	<b>33.570</b>	<b>-245.207</b>	<b>-113.462</b>
<b>SALDO FINE PERIODO</b>	<b>196.760</b>	<b>393.351</b>	<b>426.921</b>	<b>181.714</b>	<b>181.714</b>
<b>NOTA: LA VOCE PAGAMENTI PERSONALE COMPRENDE LE IMPOSTE VERSATE PER I DIPENDENTI</b>					

## 5. FATTORI DI RISCHIO

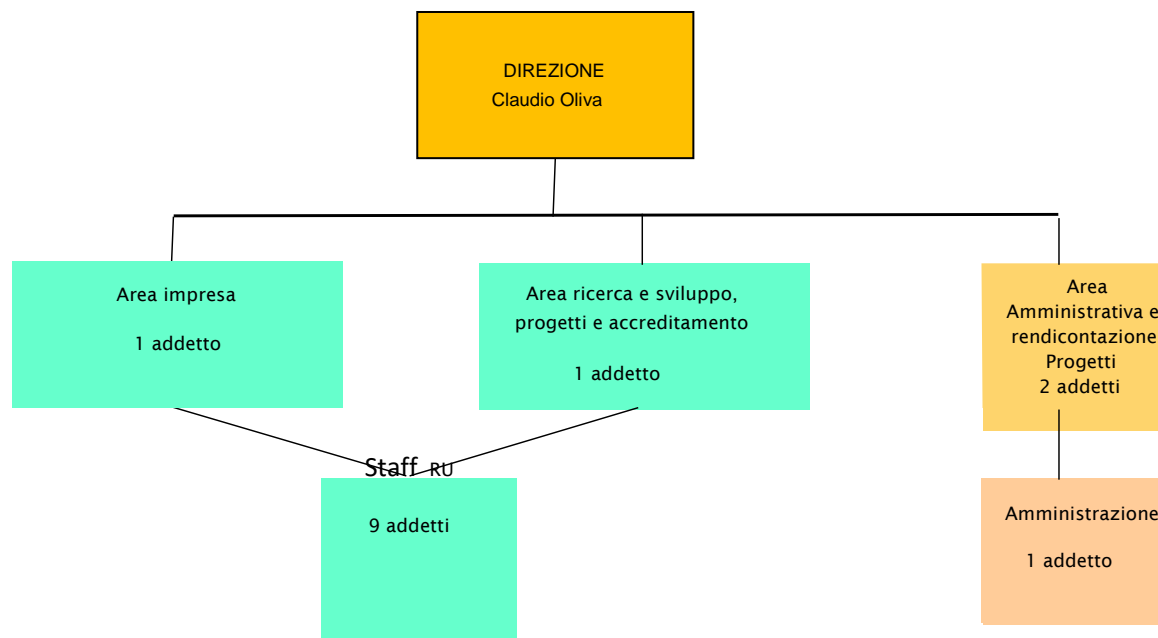
### PREMESSA

Non si prevedono, nei prossimi anni, perdite di esercizio in grado di erodere il capitale sociale, e l'equilibrio economico-finanziario, né di dover fronteggiare eventi operativi tali da mettere a repentaglio la continuità dell'attività aziendale e si prevede viceversa, durante l'esercizio in corso 2023, e negli anni 2024 e seguenti il mantenimento della soglia di ricavi prevista dall'Art 20 del Testo Unico delle Società Partecipate.

La società, dal 2016 è dotata di un piano della valutazione del rischio e porta in approvazione all'Assemblea la Relazione sul Governo Societario prevista dall' Art 6 comma 2 D. Lgs.n.175/2016. Essendo Job Centre srl una società soggetta a controllo analogo e ad un regime che integra strettamente la relazione di commessa e di controllo con il governo del socio, molti dei rischi possibili sono monitorabili e governabili, restando ovviamente un'alea più generale legata alla sfera delle determinazioni politiche nazionali e locali, al tipo di utilizzo e funzioni concretamente attribuite ed al correlato sistema di risorse.

## 6. ASSETTO ORGANIZZATIVO ATTUALE E SVILUPPI PREVISTI

struttura organizzativa ( organigramma con indicazione del numero addetti per unità organizzativa)



Dei 13 dipendenti operativi attuali 7 sono donne e 6 uomini, 1 diplomato e 12 laureati. L'età media è 48 anni

I dipendenti attuali sono: 1 dirigente, 3 primi livelli, 10 secondi livelli, compreso il dipendente in aspettativa sindacale.

Per il personale non dirigente il C.C.N.L. applicato è quello del Terziario, della distribuzione e dei servizi nel quale l'azienda, per il suo oggetto sociale, naturalmente si iscrive. Le parti normativa ed economica di tale contratto sono entrambe rinnovate in data 30 marzo 2015 con scadenza 31 12 2017.

Non è prevista alcuna forma di premialità per il personale della società. I buoni pasto hanno il valore nominale di 7,00 Euro.

L'attuale contrattazione di secondo livello prevede, in ragione delle diverse e ulteriori responsabilità, per tre dipendenti, inquadrati al primo livello del Contratto Collettivo del Commercio e Terziario, un'indennità pari ad € 3.000,00 lordi annui ciascuno. Tali importi sono da intendersi stabilizzati, nel senso che sono stati oggetto di uno specifico accordo aziendale.

Per il Personale Dirigente, il C.C.N.L. applicato è quello dei Dirigenti Commercio, rinnovato il 12 aprile 2023 con decorrenza retroattiva al 01/01/2023 e scadenza 31 12 2025. Al dirigente, in servizio dal 2002, è riconosciuta la retribuzione tabellare prevista dal C.C.N.L. dei Dirigenti del Commercio. I contributi a favore del dirigente ai fondi Negri, Besusso e Previr sono altresì tutti stabiliti dal C.C.N.L. Dirigenti Commercio, nel quale si prevede altresì un concorso del dirigente stesso. Nessuna forma di premialità è erogata al Dirigente.

ORGANICO ( TABELLA 6)

	2023	proiezione anno 2024		
	precons 31/12/23	assunzioni/ cessazioni		organico 31/12/24
	tot	Δ+	Δ-	tot
<b>organico tempo indeterminato</b>				
dirigenti	1			1
quadri				
impiegati	11	1		12
operai				
<b>totale</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>13</b>

	2023	proiezione anno 2024		
	precons 31/12/23	assunzioni/ cessazioni		organico 31/12/24
	tot	Δ+	Δ-	tot
<b>organico lavoro flessibile ( tempo determinato, collaborazioni, interinali )</b>				
dirigenti				
quadri				
impiegati	1		-1	0
operai				
<b>totale</b>	<b>1</b>		<b>-1</b>	<b>0</b>

tasso assenza complessivo

2022

12,06%

tasso di assenza per ferie

81,09 % del tasso di assenza complessivo

## Costo del Personale (Tabella 7)

7.1	<b>COSTO DEL LAVORO</b>	consuntivo 2022	preconsuntivo 2023	previsione 2024
A	T. indeterminato	535.060,83	566.866,00	636.591,00
	T. determinato	144.728,17	131.782,00	19.950,00
	interinale			
<b>totale A</b>		<b>679.789,00</b>	<b>698.648,00</b>	<b>656.541,00</b>
B	Collaborazioni			
<b>totale A+B</b>		<b>679.789,00</b>	<b>698.648,00</b>	<b>656.541,00</b>

**CCNL E CONTRATTAZIONE AZIENDALE**

ccnl dipendenti		periodo di validità contrattuale	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento o CCNL su esercizio 2024
<b>CCNL Commercio e terziario</b>		<b>Contratto rinnovato 30/03/2015 con scadenza 31/12/2017</b>	0	16.159,00	8.470,00
		(valori al lordo oneri)	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsunti vo 2023</b>	<b>prevision e 2024</b>
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui				
risorse per premio di risultato					
altro					
<b>premio di risultato medio individuale straordinario</b>			1.463,97	2.758,00	

**Nota : nell'anno 2023 sono stati riconosciuti dalla contrattazione collettiva degli arretrati a ristoro del mancato rinnovo contrattuale ed un aumento provvisorio in attesa del rinnovo definitivo.**

ccnl dirigenti		periodo di validità contrattuale	incremento CCNL su esercizio 2022	incremento CCNL su esercizio 2023	incremento o CCNL su esercizio 2024
<b>Contratto Dirigenti del commercio</b>		<b>Contratto rinnovato 12/04/2023 con decorrenza retroattiva dal 01/01/2022 e scadenza il 31/12/2025</b>		2.795,00	2.340,00
		(valori al lordo oneri)	<b>consuntivo 2022</b>	<b>preconsunti vo 2023</b>	<b>prevision e 2024</b>
<b>risorse contrattazione aziendale</b>	di cui				
risorse per premio di risultato					
altro					
<b>premio di risultato medio individuale</b>					

**Nota : nell'anno 2023 sono stati riconosciuti gli arretrati per il periodo di vacanza contrattuale ed un aumento da dicembre 2023 a tutto il 2025**



## Piano del fabbisogno del personale

	Media triennio 2011 - 2013	Pre cons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE					
Spesa del personale					
<b>A</b>					
1 Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato o altre forme flessibili	289.000	485.602	450.480	452.879	452.879
2 Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di lavoro, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo alla società	0	0	0	0	0
3 Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione lavoro e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	0	0	0	0	0
4. Spese per personale con contratti di formazione lavoro	0	0	0	0	0
5 Contributi obbligatori e forme assicurative obbligatorie e/o discrezionali a carico del datore di lavoro, benefits etc	101.000	164.528	159.678	160.738	160.738
6 Accantonamenti ( TFR , rinnovo CCNL...)	25.000	48.518	46.383	46.383	46.383
7 Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (mensa)	8.000	17.086	18.000	18.000	18.000

	<b>Media triennio 2011 - 2013</b>	<b>Pre cons 2023</b>	<b>Prev. 2024</b>	<b>Prev. 2025</b>	<b>Prev. 2026</b>
8. Somme rimborsate ad altre società per personale utilizzato in distacco	0	0	0	0	0
9. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	0	0	0	0	0
10. Altri oneri	0	0	0	0	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>423.000</b>	<b>715.734</b>	<b>674.541</b>	<b>678.000</b>	<b>678.000</b>
<b>B</b>					
1 Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, la cui copertura sia direttamente correlata alla loro attività;	0	252.659	210.000	210.000	210.000
2. Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;	0	0	0	0	0
3. Spese per il personale utilizzato (in distacco) presso altre società per cui è previsto il rimborso delle aziende utilizzatrici;	0	0	0	0	0
4 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali e/o relativi accantonamenti (per gli anni successivi al triennio 2011-2013);	0	40.490	51.300	51.300	51.300
5. Spese per il personale appartenente alle categorie protette (nei limiti delle assunzioni obbligatorie per legge);	0	0	0	0	0
6 Quota incentivante relativa a specifiche premialità direttamente correlate a voci di incrementi di ricavi;	0	0	0	0	0
7. Incentivi per la progettazione se previsti dalla normativa applicabile all'azienda.	0	0	0	0	0
<b>Totale B)</b>	<b>0</b>	<b>293.149</b>	<b>261.300</b>	<b>261.300</b>	<b>261.300</b>
<b>Totale A-B</b>	<b>423.000</b>	<b>422.585</b>	<b>413.241</b>	<b>416.700</b>	<b>416.700</b>
Dipendenti a tempo indeterminato					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	9	11	12	13	13

	Media triennio 2011 - 2013	Pre cons 2023	Prev. 2024	Prev. 2025	Prev. 2026
Assunzioni	0	2	1	0	0
Cessazioni	0	1	0	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Dipendenti a tempo determinato o altre forme flessibili					
Numero totale dipendenti inizio anno (0101)	0	5	1	0	0
Assunzioni	0	2		0	0
Cessazioni	0	-6	-1	0	0
<b>Numero dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Numero totale dipendenti a fine anno (31.12)</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Margine Operativo Lordo aziendale	34.000	120.116	89.156	92.733	97.732
<b>Indice di produttività del personale aziendale (Totale MOL/A)</b>	<b>0,08</b>	<b>0,17</b>	<b>0,13</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>

## NOTE DI COMMENTO RELATIVAMENTE ALLE DINAMICHE DEL PERSONALE

Nel 2024, in ragione della attuale normativa sul lavoro dipendente, del contratto applicato e delle esigenze societarie, si ipotizza, se approvato dal socio nel DUP e se vi saranno le condizioni, di incrementare di 1 risorsa l'organico a tempo indeterminato e di chiudere alla loro naturale scadenza i contratti a tempo determinato attivati in relazione ai progetti acquisiti. Questa previsione è fondata su una visione attenta all'equilibrio tra mezzi ed obiettivi, con particolare riguardo alla consistenza e durata dell'asset fundraising progettuale. Infatti, anche in relazione al d.lgs. n. 175 del 2016 ed alla Deliberazione 80/2017 della Corte dei Conti, Sezione Regionale di controllo della Regione Liguria, possiamo constatare che, se il singolo progetto è comunque soggetto a un termine, l'insieme delle attività progettuali costituisce una componente consolidata che si è mantenuta significativa anche nel 2020, sviluppata nel 2021 cresciuta maniera significativa nel 2023, stabilizzandosi negli anni seguenti.

La relazione previsionale aziendale 2024-2026 della Job Centre, contiene ulteriori passi di evoluzione della Società per mantenere sia il livello di fatturato previsto dalle disposizioni del d.lgs.175 del 2016 sia la dimensione di scala sufficiente per il suo corretto funzionamento.

In particolare, la rilevanza dei Progetti per i quali Job Centre svolge un'intensa collaborazione con il Comune di Genova e con gli altri Partners per l'attuazione e l'ottimale realizzazione degli obiettivi, ponendo la presente in house in una posizione di concreto attore nell'ambito del conseguimento dei risultati attesi, consente di ritenere che, sebbene la natura dei progetti abbia una durata limitata nel tempo, il contesto della programmazione in cui si inseriscono assicura a Job Centre stabilità operativa in conseguenza anche dell'incremento costante di attività ad esso attribuite.

La necessità di assicurare l'attuazione degli obiettivi dell'amministrazione sottesi alla realizzazione dei progetti e il contestuale incremento dell'intensità delle attività da svolgere potranno altresì, al di là delle previsioni attuali, richiedere l'assunzione di ulteriori risorse a tempo determinato.

Nel 2024 si prevede, in conseguenza dell'aumento del fatturato stabilizzato e delle nuove funzioni legate sia ai progetti finanziati che alla gestione delle nuove attività legate ai Magazzini dell'Abbondanza ed al Genova Blue District, di riconfigurare alcuni ruoli e livelli in base al contratto di lavoro applicato.

## 7.PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI (TABELLA 8)

previsione 2024		previsione 2025				previsione 2026					
IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA		IMPIEGHI		FONTI DI COPERTURA	
descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo	descrizione	importo
acquisto attrezzature nuovi spazi	0	fonti proprie	0	acquisto attrezzature	0	fonti proprie	0	acquisto attrezzature	0	fonti proprie	0
	0		0		0		0		0		0

## 8.PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI (TABELLA 9)

Piano annuale acquisti 2024	
descrizione	importo
cancelleria	3.500
<b>totale</b>	<b>3.500</b>

## 9. OBIETTIVI DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

### Relazione sintetica sullo stato di attuazione previsionale al 31/12/2023 degli obiettivi gestionali di DUP anno in corso

L'anno in corso è stato caratterizzato da un aumento del valore e correlativamente dei costi dei progetti - in termini di risorse umane, contributi erogati e spese legate allo sviluppo dei progetti stessi- che sono stati efficaci proprio in relazione ad i mezzi disponibili. Allo stato si ritiene di poter raggiungere un equilibrio positivo di bilancio, con un fatturato di oltre due milioni di euro. Il budget è in buona parte proveniente da progetti finanziati da fondi europei o di fondazioni e di conseguenza il costo delle risorse umane ne risulta contenuto nei limiti previsti dal relativo obiettivo. Riguardo agli obblighi di Trasparenza e anticorruzione la società è in linea con la delibera ANAC 1134/2017.

### stato di attuazione obiettivi Dup anno in corso previsionale al 31/12/2023

OBIETTIVO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO
01 EQUILIBRIO DELLA GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%
02 RISPETTO INDIRIZZI AZIONISTA IN MATERIA DI CONTENIMENTO DEI COSTI DI FUNZIONAMENTO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AI COSTI DI PERSONALE IN APPLICAZIONE DEL D.LGS 175/2016	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO salvo che per il rapporto tra costi di funzionamento per servizi e valore della produzione. L'aumento di costi per servizi si è reso necessario per realizzare l'estensione delle attività operative attribuite dall'amministrazione.
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 IN LINEA CON QUANTO PREVISTO DALLA DELIBERA ANAC 1134/2017)	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%
04 INCREMENTO FATTURATO	PREVISTO RAGGIUNGIMENTO AL 100%

## Priorità strategiche e gestionali per il triennio 2024-2026 per la definizione degli obiettivi di DUP

Stimando di superare nel 2023 la soglia dei due milioni di euro, negli anni successivi l'obiettivo è di mantenere il fatturato sopra la soglia dimensionale prevista dal TUSP.

I progetti acquisiti, lo sviluppo del *Genova Blue District*, l'ampliamento delle reti e collaborazioni, portano ad una previsione di sviluppo equilibrato e di progressivo consolidamento della società.

### Proposta di modifica obiettivi specifici:

<b>OBIETTIVO 4 : INCREMENTO FATTURATO</b>		
Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
<i>Valore superiore con la soglia di fatturato prevista dall'art.20 del TUSP</i>	<i>Valore comunque superiore alla soglia di fatturato prevista all'art 20 del TUSP</i>	<i>Valore comunque superiore alla soglia di fatturato prevista all'art 20 del TUSP</i>

**Proposta di modifica obiettivi indirizzi dell'azionista:**

<b>OBIETTIVO : rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione</b>		
Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>	<i>Rapporto% tra costi di funzionamento per “SERVIZI” E Valore della Produzione non superiore rispetto all'esercizio precedente</i>

**Proposta di sostituzione degli attuali indicatori con gli indicatori sottostanti**

<b>Indicatori quali quantitativi di servizio: indicatori prestazionali di tipo tecnico</b>	<b>Udm</b>
N° bandi nazionali ed europei e di fondazioni in collaborazione con il Comune di Genova (attività di predisposizione bandi, gestione progetti, rendicontazione progetti)	Num
N° start up e altre imprese supportate nell'ambito della Piattaforma NOVA	Num
N° partecipanti agli incontri ed eventi nell'ambito dell'animazione della Piattaforma NOVA	Num
N° soggetti coinvolti negli eventi realizzati dal blue district	Num
N° soggetti coinvolti dall'attività di orientamento nell'ambito dei Servizi per l'Università di Genova	Num
N° soggetti coinvolti nelle attività di supporto alla redazione del CV	Num