



**COMUNE DI PISA**

***MODIFICHE DELL'ALLEGATO "A" (OBIETTIVI DI GESTIONE  
DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE ED ENTI) DEL D.U.P. 2023-  
2025***

**Direzione 03 "Finanze - Provveditorato - Aziende – Servizi assicurativi"**

Ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. 267/2000, si esprime parere favorevole di regolarità tecnica all'approvazione del presente atto.

Pisa, 27.02.2023

IL DIRIGENTE  
Dott. Claudio Sassetti

I prospetti riportati di seguito sostituiscono integralmente i corrispondenti prospetti dell'allegato "A" ("Obiettivi di gestione delle società partecipate ed enti") del DUP 2023-2025, approvato con Deliberazione del C.C. n. 73 del 22.12.2022, ferma ed invariata ogni altra parte del medesimo allegato "A":

### PORT AUTHORITY DI PISA S.R.L. – OBIETTIVI SPECIFICI

DESCRIZIONE OBIETTIVI			INDICATORI		Valori di Riferimento ( A )	Obiettivo Anno 2023 ( B )	Obiettivo Anno 2024 ( C )	Obiettivo Anno 2025 ( D )
Obiettivi Economici - Finanziari	Mantenimento della Gestione Caratteristica positiva	Saldo Gestione Caratteristica da Piano Economico Finanziario 2021-2025	Differenza Voci A e B Conto Economico (Media 2012-2021)	Ind.1	171.376	Ind.1 ≥ 9.263	Ind.1 ≥ 10.567	Ind.1 ≥ 6.556
	Approvazione del Bilancio di esercizio dell'anno precedente	Il Bilancio deve essere approvato prima del 30.04 dell'anno successivo a quello di riferimento	Data approvazione del Bilancio di esercizio n-1, completo di ogni sua parte prevista dalla normativa e dal Contratto di Servizio	Ind.2	30.04.n	Entro il 30.04.2023	Entro il 30.04.2024	Entro il 30.04.2025
	Mantenimento del Risultato di Esercizio positivo	Risultato di Esercizio	Voce 23 del Conto Economico (Media 2012-2021)	Ind.3	80.648	Ind.3 ≥ 0	Ind.3 ≥ 0	Ind.3 ≥ 0
	Miglioramento dell'equilibrio finanziario	Miglioramento della Posizione Finanziaria Netta	Liquidità Immediate al netto delle Passività correnti (Da Bilancio Riclassificato media 2016-2021*)	Ind.4	-851.793	Ind.4 ≥ -851.793	Ind.4 ≥ -809.203	Ind.4 ≥ -766.613
Obiettivi Personale Dipendente	Contenimento costi del personale	Costo medio del personale deve essere al massimo il 10% iin più di quello del Comune di Pisa	Costo Personale N° Medio Personale (Anno 2021)	Ind.5	38.019	Ind.5 ≤ 45.396	Ind.5 ≤ 45.396	Ind.5 ≤ 45.396
	Contenimento costi del personale	Incidenza Spese personale su spese correnti inferiori al 28%	Spese del Personale Spese Correnti (Anno 2021)	Ind.6	7,64%	Ind.6 ≤ 25%	Ind.6 ≤ 25%	Ind.6 ≤ 25%
Obiettivi di Servizio	Riscossione dei canoni per concessioni demaniali	Crediti verso operatori della cantierisitca per concessioni demaniali	Voce C.II.1 Stato Patrimoniale + F.do Sval. (Anno 2021)	Ind.7	2.248.743	Ind.7 < 1.911.432	Ind.7 < 1.686.557	Ind.7 < 1.574.120
	Cessione Partecipazioni	Immobilizzazioni Finanziarie - Partecipazioni	Voce B.III.1 Stato Patrimoniale (Anno 2021)	Ind.8	10.609	Ind.8 = 0	Ind.8 = 0	Ind.8 = 0

**NOTE**

(\*) Bilancio riclassificato secondo la metodologia utilizzata dal Comune di Pisa e precisata nel Bilancio Consolidato dell'Ente.

## PISAMO S.R.L. – OBIETTIVI SPECIFICI

DESCRIZIONE OBIETTIVI		INDICATORI		Valori di Riferimento ( A )	Obiettivo Anno 2023 ( B )	Obiettivo Anno 2024 ( C )	Obiettivo Anno 2025 ( D )
Obiettivi Economici - Finanziari	Miglioramento della Gestione Caratteristica	Saldo Gestione Caratteristica come da Piano Economico Finanziario 2022-2030	Differenza Voci A e B Conto Economico (Anno 2021)	Ind.1	786.349	Ind.1 ≥ 377.587	Ind.1 ≥ 323.846
	Approvazione del Bilancio di esercizio dell'anno precedente	Il Bilancio deve essere approvato prima del 30.04 dell'anno successivo a quello di riferimento	Data approvazione del Bilancio di esercizio n-1, completo di ogni sua parte prevista dalla normativa e dal Contratto di Servizio	Ind.2	30.04.n	Entro il 30.04.2023	Entro il 30.04.2025
	Mantenimento del Risultato di Esercizio positivo	Risultato di Esercizio	Voce 23 del Conto Economico (Anno 2021)	Ind.3	490.633	Ind.3 ≥ 0	Ind.3 ≥ 0
	Miglioramento dell'equilibrio finanziario	Miglioramento della Posizione Finanziaria Netta	Liquidità Immediate al netto delle Passività correnti (Da Bilancio Riclassificato anno 2021)(*)	Ind.4	-13.619.791	Ind.4 > -13.619.791	Ind.4 ≥ -10.895.833
Obiettivi Peresonale Dipendente	Riduzione costo medio del personale	Costo medio del personale deve essere al massimo il 10% in più di quello del Comune di Pisa	<u>Costo Personale</u> N° Medio Personale (Anno 2021)	Ind.5	57.619	Ind.5 ≤ 45.396	Ind.5 ≤ 45.396
	Contenimento costi del personale	Incidenza Spese personale su spese correnti inferiori al 15%	Costo del personale (Anno 2021)	Ind.6	9,50%	Ind.6 ≤ 15%	Ind.6 ≤ 15%
Obiettivi di Servizio	Gestione delle attività accessorie in positivo ed in miglioramento	Il risultato della gestione delle attività di cui all'art. 4 del Contratto di Servizio devono essere positive ed in miglioramento.	Analitica per centri di ricavo-costo: Sosta pagamento in struttura (Anno 2021)	Ind.7	568.659	Ind.7 > 568.659	Ind.7 > 568.659
			Analitica per centri di ricavo-costo: Aree Camper (Anno 2021)	Ind.8	-16.123	Ind.8 > 0	Ind.8 > 0
	Gestione della mobilità ciclabile in positivo e in miglioramento	Il risultato della gestione delle attività di cui all'art. 2, lett. C) del Contratto di Servizio devono essere positive ed in miglioramento.	Analitica per centri di ricavo-costo: Gestione Bici (Anno 2021)	Ind.9	-149.365	Ind.9 > 0	Ind.9 > 0
	Riduzione del debito residuo per canone di affitto d'azienda vs. Comune di Pisa	Debito vs. Comune di Pisa per canone affitto azienda	Debiti residui al 31.12 (Anno 2021)	Ind.10	9.997.740	Ind.10 < 9.700.000	Ind.10 < 8.500.000

**NOTE**  
 (\*) Bilancio riclassificato secondo la metodologia utilizzata dal Comune di Pisa e precisata nel Bilancio Consolidato dell'Ente.