

GE.S.CO S.R.L.
BUSINESS PLAN 2025 - 2027

Sommario

Mission - Vision statement.....	3
Piano industriale.....	4
Assetto produttivo e condizioni di operatività attuali e previsionali	9
Mezzi tecnici, impianti e migliorie su beni di terzi	9
Piano degli investimenti	10
Budget	13
Assumption – azioni sui ricavi e costi.....	13
Previsioni economiche per il triennio 2025 – 2027	17
Conto economico suddiviso per centri di costo e riepilogo per totali.....	17
Andamento proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati.....	36
Corrispettivi e contribuzioni daparte dell’Ente	36
Fattori di rischio	36
Assetto organizzativo, attuale e sviluppi previsti	37
Struttura organizzativa.....	37
Piano del fabbisogno.....	38

Mission - Vision statement

Mission

La mission aziendale è rappresentata dal raggiungimento degli obiettivi fissati dall'Ente controllante Comune di Alassio mediante lo svolgimento delle attività previste dall'oggetto sociale di Gesco S.r.l. nell'ambito dei limiti indicati dai contratti di servizio vigenti.

L'oggetto sociale elenca le seguenti attività:

- a) La gestione degli impianti sportivi, strutture immobiliari e demaniali nella disponibilità o di interesse del Comune di Alassio, che detto Ente vorrà affidarle.
- b) L'attività di ricerca dell'utenza, promuovendo le necessarie campagne pubblicitarie e promozionali e procedendo alla stipulazione dei contratti relativi.
- c) La promozione turistica della Città di Alassio mediante attività di organizzazione e gestione di manifestazioni spettacolistiche, ricreative, sportive e culturali, prendendo contatto – direttamente o attraverso apposite agenzie – con gli artisti, gli sportivi e le organizzazioni con o senza scopo di lucro interessati alle iniziative da realizzare prevalentemente presso le strutture in gestione.
- d) Lo svolgimento delle suddette attività potrà essere realizzato, oltre che nei complessi di cui sopra, anche all'esterno e su incarico di altri Enti pubblici o privati, qualora ciò sia funzionale alla promozione della Città di Alassio.
- e) Lo studio, costruzione, gestione dei presidi per la segnaletica stradale, a norma di legge; la gestione di parcheggi a pagamento, custoditi e/o non custoditi.
- f) La produzione, il commercio, l'importazione e l'esportazione, la rappresentanza commerciale, anche con deposito, di oggetti di ogni genere e tipologia che promuovano l'immagine del Comune di Alassio.
- g) La gestione di servizi tecnico-manutentivi generali e di pulizia civile ed industriale di stabili, aree pubbliche e insediamenti produttivi.
- h) Gestione e manutenzione del verde pubblico; interventi ed iniziative in materia ambientale; manutenzione del territorio comunale.
- i) La gestione di spiagge comunali (ai sensi dell'art. 45-bis Codice della Navigazione), compresa la realizzazione e gestione di strutture idonee al funzionamento di spiagge (a qualsiasi titolo attrezzate) per l'uso pubblico.
- j) La fornitura di servizi manutentivi e di custodia cimiteriale.
- k) La gestione di altri servizi pubblici locali in genere e la relativa conduzione di beni mobili ed immobili (di qualsiasi natura, tipo e destinazione), sia di proprietà che di terzi, afferenti ad attività comunali, anche convenzionate.
- l) La realizzazione delle opere, necessarie, accessorie e funzionali allo svolgimento dei servizi sopra elencati, nonché la realizzazione

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

delle infrastrutture e delle altre opere di interesse pubblico strumentali per il conseguimento dello scopo sociale.

- m)** La collaborazione con gli Enti Locali e privati per la cura, la realizzazione e la gestione di servizi culturali, sportivi e ricreativi in genere, ivi compresa la realizzazione e la gestione delle necessarie strutture.
- n)** Le attività di studio e di ricerca, direttamente o mediante convenzioni, purché strumentali all'oggetto sociale.

In ogni caso, la Società deve svolgere la parte prevalente della propria attività (sempre nel rispetto delle normative tempo per tempo vigenti) nei confronti degli Enti pubblici suoi soci, utilizzando, per il conseguimento dell'oggetto sociale di cui al presente articolo, la modalità dell'affidamento "in house"; al fine di garantire il rispetto del citato limite, la produzione di servizi resi a soggetti terzi è consentita solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società quale affidataria di servizi degli Enti soci.

Vision

Contribuire attraverso la propria attività, con la propria struttura aziendale e attraverso l'impiego di proprie risorse umane al raggiungimento degli obiettivi fissati dal Comune di Alassio, al fine di offrire all'utenza, ai cittadini e ai turisti un'adeguata qualità dei servizi, tenendo monitorati i costi aziendali, offrendo standard qualitativi che rispondano alle richieste dei fruitori e cercando di consolidare e migliorare l'immagine della Città di Alassio.

Piano industriale

La società opera nell'ambito del perimetro operativo fissato dai contratti vigenti, sottoscritti con l'Ente controllante Comune di Alassio, aventi per oggetto rispettivamente:

- la gestione degli impianti sportivi Comunali e la manutenzione sentieristica;
- i servizi di pulizia degli immobili Comunali;
- la gestione del verde presso strutture di proprietà Comunale;
- la gestione di servizi presso impianti culturali in ambito Comunale;
- la gestione dei parcheggi a pagamento per conto del Comune di Alassio;
- l'organizzazione la realizzazione di eventi finalizzati alla promozione della Città di Alassio, l'attività di "agenzia di viaggio" allo scopo di promuovere il turismo in ambito Comunale;
- la gestione di servizi per la terza età;

Il piano industriale si sviluppa attraverso lo svolgimento delle attività previste dai contratti di servizio, di seguito elencate:

- A.** Attività svolte in relazione al contratto di affidamento diretto di appalto di servizi tra Comune di Alassio e Gesco S.r.l. per la gestione in house di servizi pubblici locali, impianti sportivi comunali e manutenzione sentieristica, contratto sottoscritto il 16 luglio 2024, durata quinquennale, dal 17 luglio 2024 al 30 giugno 2029:
1. Gestione delle seguenti strutture sportive e culturali, situate nel territorio del Comune di Alassio:
 - a. PALALASSIO "Lorenzo Ravizza", in Via San Giovanni Battista 31;
 - b. CAMPO MULTISPORT, in Via San Giovanni Battista 31;
 - c. CAMPO SPORTIVO COMUNALE "Sandro Ferrando", in Via S. Giovanni Battista 29;
 - d. PISCINA COMUNALE, in Via Pera 132;
 - e. IMPIANTO SPORTIVO DI LORETO, in Via Pera;
 - f. Manutenzione sentieristica sul territorio del Comune di Alassio.

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

- B.** Attività svolte in relazione al contratto di affidamento diretto di appalto di servizi tra Comune di Alassio e Gesco S.r.l. per la gestione in house di servizi di pulizia degli immobili di proprietà Comunale, attualmente in proroga con impegno di spesa in forza di determina dirigenziale adottata in data 1 agosto 2024, in attesa della formalizzazione di nuovo contratto.

- C.** Attività svolte in relazione al contratto di affidamento diretto di appalto di servizi tra Comune di Alassio e Gesco S.r.l. per la gestione in house di servizi di manutenzione ordinaria di alcune aree verdi di competenza Comunale (Villa Fiske e Parco San Rocco), attualmente in proroga con impegno di spesa in forza di determina dirigenziale adottata in data 1 agosto 2024, in attesa della formalizzazione di nuovo contratto.

- D.** Attività svolte in relazione al contratto di affidamento diretto di appalto di servizi tra Comune di Alassio e Gesco S.r.l. per la gestione in house di servizi pubblici locali presso impianti culturali: Biblioteca Civica Renzo Deaglio, Biblioteca Civica in Frazione Moglio, Pinacoteca Levi, Memorial Gallery e Pinacoteca West, Spazio Culturale ex Chiesa Anglicana, Auditorium Simonetti, contratto sottoscritto il 16 luglio 2024, durata quinquennale dal 17 luglio 2024 al 30 giugno 2029.

Il servizio bibliotecario oggetto dell'affidamento comprende le seguenti prestazioni, a carattere indicativo e non esaustivo, da rendersi presso la sede della Biblioteca civica "Renzo Deaglio" sita in Alassio, Piazza Airaldi Durante 7, e Biblioteca Civica di Alassio, Frazione Moglio, Via Mazzini 12:

- Servizio di reference e assistenza al pubblico;
- Prestazioni informatiche;
- Servizio gestione patrimonio librario.

Il servizio culturale-museale oggetto dell'affidamento comprende le seguenti prestazioni da rendersi presso la "Memorial Gallery" (Pinacoteca Richard West e il Fondo Librario Inglese) e la Pinacoteca "Carlo Levi" con sedi rispettivamente in Alassio, Viale Hanbury 17, ed in Palazzo Morteo in Alassio, Via Gramsci 58:

- Prestazioni di apertura, assistenza, vigilanza, chiusura, con disattivazione ed attivazione sistema di allarme e servizi di reference e front-office, visite guidate e apertura straordinaria in occasione di giornate e settimane culturali indette da Ministeri, Regione o Provincia, riordino a fine servizio degli scaffali per quanto riguarda il Fondo Librario Inglese;
- Mantenimento dell'ordine e della migliore presentabilità dell'area di reference ed accoglienza e delle sale espositive (ad esclusione delle pulizie generali).

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

- E.** Attività svolte in relazione a singoli affidamenti per la promozione della Città di Alassio: programmazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni all'interno delle strutture gestite da Gesco S.r.l. o comunque sul territorio del Comune di Alassio, servizi di agenzia di viaggi, visit Alassio.
- F.** Gestione di servizi relativi alle attività ludico – motorie per la terza età da espletarsi negli impianti in concessione e la gestione delle attività di supporto al Comune di Alassio nella conduzione del funzionamento del Centro di incontro per la terza età "L'Isola che c'è", e attività culturali, per il tempo libero e di prevenzione alla salute per la terza età in forza di apposita convenzione di durata annuale, ultimo rinnovo con Determina Dirigenziale del 2 luglio 2024.
- G.** Attività svolte in relazione al contratto di concessione di servizio tra Comune di Alassio e Gesco S.r.l. per l'affidamento diretto in house della gestione dei parcheggi senza custodia e del plateatico del mercato comunale di Alassio, contratto sottoscritto il giorno 1 luglio 2024, decorrenza dal giorno 1 luglio 2024, scadenza 31 dicembre 2028 :
- La fornitura e l'installazione dei parcometri elettronici per la riscossione delle tariffe di sosta;
 - La fornitura del materiale di consumo necessario per il corretto funzionamento;
 - La manutenzione ordinaria degli apparecchi installati;
 - La fornitura di tutti i materiali e pezzi di ricambio;
 - L'installazione dei pannelli informativi a segnalazione con scritte variabili;
 - La realizzazione di interventi sulla segnaletica orizzontale e verticale;
 - Il prelievo dei corrispettivi;
 - La prevenzione e l'accertamento delle violazioni in materia di sosta dei veicoli nelle aree oggetto di concessione;
 - L'idonea assistenza ed informazione agli utenti del servizio;
 - Gestione del plateatico del mercato pubblico settimanale del Comune di Alassio;
 - Il compimento di tutte le attività finalizzate alla pubblicizzazione del Servizio.

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Il servizio viene effettuato presso le seguenti aree affidate dal Comune di Alassio:

Indirizzo	Numero stalli
Piazza Paccini	Posti n.119
Via P. Ferreri	Posti n. 17
Piazza Della Valle	Posti n. 17
Piazza San Francesco	Posti n. 22
Piazza Sant'Ambrogio	Posti n. 25
Piazzetta Zepin Costa	Posti n. 34
Passeggiata Cadorna	Posti n. 38
Corso Dante (Via Cavour – Via Torino)	Posti n. 66
Via A. Diaz	Posti n. 17
Via Roma	Posti n. 81
Via Boselli	Posti n. 28
Piazza Stalla	Posti n. 81
Corso Marconi	Posti n. 94
Via Ponchielli	Posti n. 8
Via Milano	Posti n. 8
Totale stalli a raso	Posti n. 655
Stadio Alassio Parking	Posti n. 171
Via Elgard (La Piccola)	Posti n. 75

Assetto produttivo e condizioni di operatività attuali e previsionali

Mezzi tecnici, impianti e migliorie su beni di terzi – piano degli investimenti

Come noto, la società opera mediante l'impiego degli impianti, macchinari ed attrezzature di proprietà e/o a noleggio che costituiscono le dotazioni acquisite in funzione delle necessità aziendali legate allo svolgimento delle attività affidate dall'Ente controllante Comune di Alassio. I cespiti costituenti la dotazione aziendale sono sistematicamente rinnovati in caso di necessità e sottoposti a adeguato processo di manutenzione periodica per preservarne l'efficienza.

Una significativa parte degli investimenti aziendali è rappresentata dai costi di natura pluriennale sostenuti per interventi di manutenzione straordinaria e/o per interventi strutturali sui beni di proprietà del Comune di Alassio affidati in concessione alla società Gesco S.r.l.

Per il triennio oggetto del presente piano la società ha predisposto il piano degli interventi che viene di seguito esposto, con indicazione del preventivo di costo.

Per fare fronte alla realizzazione delle opere elencate nel piano degli interventi si attingerà alla liquidità generata dalla gestione aziendale e, ove possibile, a contribuzioni in conto capitale da parte del Comune di Alassio o di altri Enti preposti a tale funzione; i costi affluiranno al conto economico in funzione della durata del piano di ammortamento, lo stesso dicasi per eventuali ricavi rappresentati dai contributi in conto capitale.

INDICE INTERVENTI

PALAZZETTO DELLO SPORT

- 1) È in previsione per il 2025:
 - la spesa di euro 19.000 per la sostituzione del gruppo elettrogeno,
 - la spesa di euro 3.000 per di.co impianto elettrico,
 - la spesa di euro 4.000 per la sostituzione del pannello elettronico del campo a gioco,
 - la spesa di euro 5.000 per la sostituzione di pompa a sollevamento per scarichi piano interrato,
 - la spesa di euro 15.000 per l'impermeabilizzazione della copertura uffici.
- 2) E' in previsione per il 2026 la realizzazione di vari interventi di adeguamento dell'impianto.
- 3) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

STADIO FERRANDO

- 1) E' in previsione per il 2025:
 - la spesa di euro 10.000 per la scala disabili,
 - la spesa di euro 8.000 per la realizzazione di cartellonistica,
 - la spesa di euro 4.000 per l'impianto di irrigazione del campo da gioco,
 - la spesa di euro 10.000 per l'addolcitore acqua impianti,
 - la spesa di euro 10.000 per la realizzazione del cancello di ingresso lato palazzetto,
 - la spesa di euro 5.000 per l'acquisto di un trattorino per l'erba sintetica.
- 2) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

PISCINA

- 1) E' in previsione per il 2025 la spesa di euro 15.000 per la pavimentazione in resina.
- 3) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

PARCO SAN ROCCO

- 1) Sono programmati nel triennio soggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione della struttura.

VILLA FISKE

- 1) È in previsione per il 2025 e per il 2026:
 - la spesa di euro 15.000 per il completamento dell'impianto irriguo e per la realizzazione delle fontane,
 - la spesa di euro 5.000 per la realizzazione di cartellonistica.
- 2) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

CAMPO DI LORETO

- 1) Sono programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

CHIESA ANGLICANA

- 1) È in previsione per il 2025:
 - la spesa di euro 8.000 per l'acquisto di materiale elettrico e fonico.
- 2) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione dell'impianto.

PARCHEGGI

- 1) È in previsione per il 2025 la sostituzione dei parcometri in uso sul territorio del Comune di Alassio; verrà pubblicato avviso di gara ad evidenza pubblica, con l'assistenza dei competenti uffici comunali per l'attuazione delle procedure di legge, per l'individuazione di un operatore commerciale che fornisca n. 26 parcometri di nuova generazione, mediante contratto di noleggio full service della durata di almeno quattro anni.
- 2) Sono inoltre programmati sistematici nel triennio oggetto del presente business plan interventi di manutenzione e, in caso di necessità, il rifacimento della segnaletica orizzontale e verticale.

SENTIERI

- 1) È in previsione per il 2025 e per il 2026 la spesa di euro 10.000 per la realizzazione e sostituzione di cartellonistica.
- 2) Sono inoltre programmati nel triennio oggetto del presente business plan sistematici interventi di manutenzione della rete sentieristica.

MANIFESTAZIONI

Sono programmate le seguenti manifestazioni: Targa d'oro città di Alassio, Gran Fondo su strada, Footgolf, Experience attività sui sentieri, Nick the Nightfly, Swim and Run, Festival della Cultura, Festival della Cucina con i Fiori.

Il programma delle manifestazioni viene preventivamente condiviso con l'Amministrazione Comunale e le previsioni di spesa per tali iniziative sono riportate nel piano economico contenuto nel presente documento; di tali oneri si farà carico principalmente il Comune di Alassio e, per la quota residuale, rimarranno a carico della Gesco S.r.l.

Analogo programma è previsto per gli esercizi 2026 e 2027, compatibilmente con la disponibilità di impegno di spesa da parte dell'Ente controllante.

Budget

Assumption – azioni sui ricavi e costi

Le previsioni di ricavi e costi sono state quantificate sulla base (i) dei dati storici aziendali, (ii) delle attività previste dai contratti di servizio con relativi corrispettivi, (iii) dei costi di competenza ad essi correlati.

Ricavi per prestazioni di servizi e altri ricavi

I ricavi aziendali sono stati quantificati a piano secondo i criteri di seguito elencati.

Per i servizi resi al Comune di Alassio sulla base dei contratti vigenti e/o delle determinate dirigenziali:

- ✓ Per il servizio di gestione degli impianti su affidamento del Comune di Alassio, il corrispettivo previsto per il 2025 ammonta ad euro 700.000= oltre iva di legge; per gli anni 2026 e 2027 è previsto a piano una rivalutazione sulla base della variazione ISTAT stimata.
- ✓ Per il servizio di pulizia degli immobili comunali il corrispettivo previsto per il 2025 ammonta ad euro 240.000= oltre iva di legge; per gli anni 2026 e 2027 è previsto a piano una rivalutazione sulla base della variazione ISTAT stimata.
- ✓ Per il servizio di gestione di alcune aree verdi sul territorio comunale (Villa Fiske e Parco San Rocco), il corrispettivo previsto per il 2025 ammonta ad euro 130.000= oltre iva di legge; per gli anni 2026 e 2027 è previsto a piano una rivalutazione sulla base della variazione ISTAT stimata.
- ✓ Per la gestione di alcuni servizi in ambito culturale (Biblioteche, Chiesa Anglicana, Auditorium), il corrispettivo previsto per il 2025 ammonta ad euro 185.000=, di cui euro 150.000 esenti da iva ed euro 35.000=oltre iva di legge; per gli anni 2026 e 2027 è previsto a piano una rivalutazione sulla base della variazione ISTAT stimata.
- ✓ Per l'organizzazione di manifestazioni ed eventi considerando i ricavi attesi per le attività affidate dal Comune di Alassio.
- ✓ Per le attività inerenti alla Terza Età sulla base della stima degli impegni di spesa, considerati i dati storici aziendali.

Per i servizi resi all'utenza:

- ✓ Per la gestione degli impianti stimando gli incassi attesi relativamente agli utilizzi da parte delle associazioni sportive presenti ed operanti sul territorio; le stime sono state quantificate sulla base delle tariffe vigenti e dei dati storici aziendali.
- ✓ Per l'affitto della sala pesi e della nuova palestra in base alle convenzioni stipulate con le associazioni che utilizzano i locali.
- ✓ Per gli accessi alla piscina comunale in base ai dati storici aziendali.
- ✓ Per la gestione dei parcheggi pubblici a pagamento sul territorio del Comune di Alassio effettuando una stima sulla base degli stalli risultanti dal contratto vigente; per le aree utilizzate per il mercato settimanale sulla base delle tariffe praticate.

Costi

I costi aziendali sono stati quantificati secondo i criteri che vengono di seguito elencati.

Costi per materie prime, materiali di consumo e merci

Il dato è stato stimato in base alla tipologia delle attività programmate e previste dai contratti di servizio, tenuto conto dei dati storici aziendali per attività analoghe.

Costi per servizi

Il dato è stato stimato in base alle effettive esigenze aziendali programmate in relazione allo svolgimento delle ordinarie attività affidate alla società dall'Ente controllante, come previsto dai contratti di servizio, tenuto conto degli affidamenti in essere, dei dati storici aziendali.

I costi per le utenze sono stati stimati in base ai consumi degli anni precedenti.

I costi per le manutenzioni sono stati stimati in funzione delle attività programmate dal servizio tecnico aziendale.

Costi per godimento beni di terzi

Il canone relativo al servizio di gestione dei parcheggi a pagamento svolto nell'interesse del Comune di Alassio è stato esposto considerando quanto previsto dal vigente contratto e prevedendo una variazione ISTAT stimata per le annualità successive.

I canoni di noleggio sono stati stimati sulla base delle esigenze aziendali; si riferiscono in particolare ai contratti di noleggio inerenti ai parcometri utilizzati per il servizio svolto sul territorio.

Nel 2021 la Società è subentrata in un contratto di leasing relativo ad un motociclo, precedentemente intestato al Comune di Alassio.

Costi per il personale

Il dato relativo all'anno 2025 è stato stimato:

- In base ai costi del personale attualmente in forza alla società Gesco;
- Considerando la previsione di inserimento nell'organico aziendale di:
 - n. 1 operaio giardiniere addetto alla manutenzione del verde (VI livello part-time 20 ore settimanali, a tempo indeterminato);
 - n. 1 operaio ausiliario della sosta (IV livello part-time 20 ore settimanali, a tempo determinato) nel periodo estivo;
 - n. 3 addetti al front office per ufficio informazioni turistiche, a decorrere dal 2025 (n. 3 IV livello part-time 24 ore settimanali, a tempo determinato).

I dati relativi agli anni 2025 e 2026 sono stati stimati applicando i criteri sopra esposti e prevedendo un aumento delle retribuzioni in base alla variazione del costo della vita.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono stati preventivati tenendo conto della durata dei piani impostati per i cespiti già in dotazione all'azienda e, per i nuovi oneri pluriennali citati nel piano degli investimenti, impostando piani di ammortamento di durata adeguata ai criteri previsti dai Principi Contabili OIC.

In particolare, per le migliorie su beni di terzi, sono stati impostati piani di ammortamento di durata quinquennale; come sopra precisato la convenzione vigente ha decorrenza dal luglio 2024 e scadenza al 30 giugno 2029.

Oneri diversi di gestione

Sono stati stimati sulla base dei dati storici aziendali; all'interno della voce assumono particolare rilevanza i costi riferiti al canone occupazione spazi per il servizio parcheggi e alla TARI per le aree coperte e scoperte utilizzate per lo svolgimento dei servizi affidati.

Oneri finanziari

La società non utilizza linee di credito bancarie; di conseguenza non sono previsti oneri finanziari.

Oneri tributari

Le imposte sono state stimate in base alle risultanze dei conti economici previsionali considerando le aliquote IRAP ed IRES vigenti.

Previsioni economiche per il triennio 2025 – 2027

Conto economico suddiviso per centri di costo e riepilogo per totali

Le previsioni di costi e ricavi vengono espone nei prospetti sotto riportati che evidenziano l'andamento nei settori in cui la società opera, secondo uno schema sintetico, mutuato da quello previsto dal Codice civile per la redazione del bilancio in formato UE.

I centri di costo sono i seguenti:

- Impianti sportivi e sentieri:
 - Gestione Palazzetto dello sport
 - Gestione piscina comunale
 - Gestione campo di Loreto
 - Gestione stadio Ferrando
 - Gestione del Campo Multisport
 - Sentieri
- Servizio di pulizia degli immobili comunali
- Servizi relativi al verde:
 - Villa Fiske
 - Parco San Rocco
- Servizi culturali:
 - Gestione del sistema bibliotecario Comunale
 - Chiesa Anglicana
 - Auditorium Simonetti
- Servizio parcheggi a pagamento e spazi mercato
- Manifestazioni affidate dal Comune di Alassio, eventi e attività promozionali del territorio
- Gestione Centro anziani e supporto servizi alla Terza Età

Ai centri di costo vengono imputati, oltre ai costi specifici, le spese generali ripartite in base ai costi diretti dei singoli centri.

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2025

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI						PULIZIE
Palazzetto	Stadio	Piscina	Loreto	Multisport	Sentieri	

Ricavi

Servizio sociale Comune	217.254	136.091	279.211	21.491	45.953	48.000	240.000
Incassi per utilizzi	20.000	4.000	150.000	1.000	4.000	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-
Totali	237.254	140.091	429.211	22.491	49.953	48.000	240.000

Costi

Costi per materie prime e merci	7.338	2.051	16.057	396	732	2.673	15.704
Costi per servizi	93.007	87.582	105.801	9.689	35.485	51.234	14.439
Costi per godimento beni di terzi	728	4.956	3.935	72	154	164	666
Costo per il personale	40.142	37.704	199.591	15.053	15.787	1.466	210.362
Ammortamenti delle immobilizzazioni	112.665	28.094	13.763	102	3.789	3.911	1.403
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	12.010	6.170	2.569	990	292	304	933
Totali	265.889	166.557	341.716	26.301	56.240	59.752	243.507

Risultato operativo	-28.635	-26.466	87.495	-3.811	-6.287	-11.752	-3.507
----------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------

Oneri finanziari	-						
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	404	253	520	40	86	91	370
----------------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Reddito	-29.039	-26.719	89.976	-3.851	-6.373	-11.843	-3.878
----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2025

VERDE		CULTURALI			PARCHEGGI e MERCATO	EVENTI e TURISMO	CENTRO ANZIANI	TOTALI
Fiske	Auditorium	Biblioteca	Anglicana	Auditorium				

Ricavi

Servizio sociale Comune	90.000	40.000	150.000	23.333	11.667	-	550.000	24.000	1.877.000
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	1.250.000	-	-	1.429.000
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	90.000	40.000	150.000	23.333	11.667	1.250.000	550.000	24.000	3.306.000

Costi

Costi per materie prime e merci	9.411	664	438	65	9	6.272	5.928	2.562	70.300
Costi per servizi	33.574	11.887	15.885	6.378	2.981	95.824	517.433	5.656	1.086.854
Costi per godimento beni di terzi	1.148	108	415	62	9	592.499	22.826	58	627.800
Costo per il personale	39.059	19.325	134.089	14.265	78	251.814	117.233	12.830	1.108.798
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.888	7.281	159	1.624	3	5.902	1.412	22	187.018
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	410	235	619	177	111	180.070	2.383	173	207.446
Totale	90.489	39.501	151.604	22.571	3.191	1.132.381	667.215	21.301	3.288.216

Risultato operativo	-489	499	-1.604	762	8.475	117.619	-117.215	2.699	17.784
----------------------------	-------------	------------	---------------	------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

Oneri finanziari	-								
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	138	60	231	34	5	1.722	1.015	32	5.000
----------------------	------------	-----------	------------	-----------	----------	--------------	--------------	-----------	--------------

Reddito	-627	439	-1.835	728	8.471	115.897	-118.229	2.667	12.784
----------------	-------------	------------	---------------	------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2026

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI						PULIZIE
Palazzetto	Stadio	Piscina	Loreto	Multisport	Sentieri	

Ricavi

Servizio sociale Comune	219.427	137.452	282.003	21.705	46.412	48.480	242.400
Incassi per utilizzi	20.200	4.040	151.500	1.010	4.040	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-
Totali	239.627	141.492	433.503	22.715	50.452	48.480	242.400

Costi

Costi per materie prime e merci	7.412	2.071	16.220	400	733	2.698	7.412
Costi per servizi	96.894	91.394	109.841	9.755	35.660	51.615	96.894
Costi per godimento beni di terzi	735	5.005	3.976	72	149	164	735
Costo per il personale	40.747	38.263	202.599	15.275	15.968	1.475	40.747
Ammortamenti delle immobilizzazioni	111.890	25.668	11.807	49	2.031	3.875	111.890
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	12.027	6.231	2.597	999	187	205	12.027
Totali	269.705	168.633	347.040	26.550	54.728	60.031	269.705

Risultato operativo	-30.079	-27.140	86.464	-3.835	-4.275	-11.551	-30.079
----------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

Oneri finanziari	-						
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	647	405	833	64	131	144	647
----------------------	------------	------------	------------	-----------	------------	------------	------------

Reddito	-30.726	-27.545	85.631	-3.898	-4.407	-11.695	-30.726
----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2026

VERDE		CULTURALI			PARCHEGGI e MERCATO	EVENTI e TURISMO	CENTRO ANZIANI	TOTALI
Fiske	Auditorium	Biblioteca	Anglicana	Auditorium				

Ricavi

Servizio sociale Comune	90.900	40.400	151.500	23.567	11.783	-	566.500	24.240	1.906.770
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	1.275.000	-	-	1.455.790
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	90.900	40.400	151.500	23.567	11.783	1.275.000	566.500	24.240	3.362.560

Costi

Costi per materie prime e merci	9.509	689	442	75	9	6.318	5.979	2.587	71.003
Costi per servizi	33.883	18.347	15.990	9.572	2.988	96.459	522.457	5.711	1.115.148
Costi per godimento beni di terzi	1.163	127	419	71	9	598.409	23.047	59	634.078
Costo per il personale	39.676	19.772	136.099	14.558	79	255.453	118.927	13.022	1.125.429
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.390	7.260	67	1.611	1	3.960	1.005	9	178.878
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	418	259	625	190	112	181.852	2.398	174	209.216
Totale	93.039	46.455	153.642	26.077	3.198	1.142.451	673.813	21.562	3.333.752

Risultato operativo	-2.139	-6.055	-2.142	-2.510	8.585	132.549	-107.313	2.678	28.808
----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

Oneri finanziari	-								
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	223	111	369	63	8	2.742	1.617	52	8.000
----------------------	------------	------------	------------	-----------	----------	--------------	--------------	-----------	--------------

Reddito	-2.362	-6.166	-2.510	-2.573	8.577	129.807	-108.930	2.626	20.808
----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2027

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI						PULIZIE
Palazzetto	Stadio	Piscina	Loreto	Multisport	Sentieri	

Ricavi

Servizio sociale Comune	221.621	138.827	284.824	21.922	46.876	48.965	244.824
Incassi per utilizzi	20.402	4.080	153.015	1.020	4.080	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-
Totali	242.023	142.907	437.839	22.943	50.957	48.965	244.824

Costi

Costi per materie prime e merci	7.450	2.133	16.379	404	746	2.660	16.026
Costi per servizi	98.071	105.041	107.798	9.841	39.064	30.160	14.869
Costi per godimento beni di terzi	701	5.044	3.973	73	154	103	680
Costo per il personale	41.047	39.194	205.611	15.510	16.249	942	216.782
Ammortamenti delle immobilizzazioni	98.433	25.567	10.371	7	157	3.858	587
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	12.105	6.342	2.619	1.010	194	130	960
Totali	257.807	183.321	346.751	26.845	56.564	37.853	249.905

Risultato operativo	-15.784	-40.414	91.087	-3.903	-5.607	11.112	-5.081
----------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-						
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	617	439	830	64	135	91	598
----------------------	------------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------------

Reddito	-16.401	-40.853	90.257	-3.967	-5.742	11.021	-5.679
----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico 2027

VERDE		CULTURALI			PARCHEGGI e MERCATO	EVENTI e TURISMO	CENTRO ANZIANI	TOTALI
Fiske	Auditorium	Biblioteca	Anglicana	Auditorium				

Ricavi

Servizio sociale Comune	91.809	40.804	153.015	23.802	11.901	-	572.165	24.482	1.925.838
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	1.287.750	-	-	1.470.348
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale	91.809	40.804	153.015	23.802	11.901	1.287.750	572.165	24.482	3.396.186

Costi

Costi per materie prime e merci	9.606	687	468	83	9	6.391	6.056	2.614	71.713
Costi per servizi	34.160	15.281	21.524	11.724	2.999	98.107	528.021	5.782	1.122.441
Costi per godimento beni di terzi	1.165	119	439	78	9	598.418	23.064	59	634.078
Costo per il personale	40.288	19.996	138.326	14.836	80	259.368	120.859	13.223	1.142.311
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.274	7.251	42	1.607	1	2.412	889	6	159.462
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	425	252	657	200	113	183.682	2.442	177	211.308
Totale	93.917	43.586	161.457	28.527	3.210	1.148.377	681.331	21.861	3.341.313

Risultato operativo	-2.108	-2.782	-8.442	-4.725	8.691	139.373	-109.166	2.621	54.872
----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

Oneri finanziari	-								
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	225	104	387	68	8	2.750	1.631	52	8.000
----------------------	------------	------------	------------	-----------	----------	--------------	--------------	-----------	--------------

Reddito	-2.333	-2.886	-8.828	-4.793	8.683	136.623	-110.798	2.569	46.872
----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------	-----------------	--------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI					
Palazzetto			Stadio		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	217.254	219.427	221.621	136.091	137.452	138.827
Incassi per utilizzi	20.000	20.200	20.402	4.000	4.040	4.080
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	237.254	239.627	242.023	140.091	141.492	142.907

Costi

Costi per materie prime e merci	7.338	7.412	7.450	2.051	2.071	2.133
Costi per servizi	93.007	96.894	98.071	87.582	91.394	105.041
Costi per godimento beni di terzi	728	735	701	4.956	5.005	5.044
Costo per il personale	40.142	40.747	41.047	37.704	38.263	39.194
Ammortamenti delle immobilizzazioni	112.665	111.890	98.433	28.094	25.668	25.567
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	12.010	12.027	12.105	6.170	6.231	6.342
Totali	265.889	269.705	257.807	166.557	168.633	183.321

Risultato operativo	-28.635	-30.079	-15.784	-26.466	-27.140	-40.414
----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	404	647	617	253	405	439
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Reddito	-29.039	-30.726	-16.401	-26.719	-27.545	-40.853
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI					
Piscina			Loreto		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	279.211	282.003	284.824	21.491	21.705	21.922
Incassi per utilizzi	150.000	151.500	153.015	1.000	1.010	1.020
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	429.211	433.503	437.839	22.491	22.715	22.943

Costi

Costi per materie prime e merci	16.057	16.220	16.379	396	400	404
Costi per servizi	105.801	109.841	107.798	9.689	9.755	9.841
Costi per godimento beni di terzi	3.935	3.976	3.973	72	72	73
Costo per il personale	199.591	202.599	205.611	15.053	15.275	15.510
Ammortamenti delle immobilizzazioni	13.763	11.807	10.371	102	49	7
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	2.569	2.597	2.619	990	999	1.010
Totali	341.716	347.040	346.751	26.301	26.550	26.845

Risultato operativo	87.495	86.464	91.087	-3.811	-3.835	-3.903
----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	520	833	830	40	64	64
----------------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------

Reddito	86.976	85.631	90.257	-3.851	-3.898	-3.967
----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI					
Multisport			Sentieri		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	45.953	46.412	46.876	48.000	48.480	48.965
Incassi per utilizzi	4.000	4.040	4.080	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	49.953	50.452	50.957	48.000	48.480	48.965

Costi

Costi per materie prime e merci	732	733	746	2.673	2.698	2.660
Costi per servizi	35.485	35.660	39.064	51.234	51.615	30.160
Costi per godimento beni di terzi	154	149	154	164	164	103
Costo per il personale	15.787	15.968	16.249	1.466	1.475	942
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.789	2.031	157	3.911	3.875	3.858
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	292	187	194	304	205	130
Totali	56.240	54.728	56.564	59.752	60.031	37.853

Risultato operativo	-6.287	-4.275	-5.607	-11.752	-11.551	11.112
----------------------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	86	131	135	91	144	91
----------------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	-----------

Reddito	-6.373	-4.407	-5.742	-11.843	-11.695	11.021
----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

PULIZIE			VERDE		
			Fiske		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	240.000	242.400	244.824	90.000	90.900	91.809
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	240.000	242.400	244.824	90.000	90.900	91.809

Costi

Costi per materie prime e merci	15.704	15.860	16.026	9.411	9.509	9.606
Costi per servizi	14.439	14.580	14.869	33.574	33.883	34.160
Costi per godimento beni di terzi	666	673	680	1.148	1.163	1.165
Costo per il personale	210.362	213.517	216.782	39.059	39.676	40.288
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.403	1.255	587	6.888	8.390	8.274
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	933	942	960	410	418	425
Totali	243.507	246.827	249.905	90.489	93.039	93.917

Risultato operativo	-3.507	-4.427	-5.081	-489	-2.139	-2.108
----------------------------	---------------	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	370	592	598	138	223	225
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Reddito	-3.878	-5.020	-5.679	-627	-2.362	-2.333
----------------	---------------	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

VERDE			CULTURALI		
San Rocco			Biblioteca		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	40.000	40.400	40.804	150.000	151.500	153.015
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	40.000	40.400	40.804	150.000	151.500	153.015

Costi

Costi per materie prime e merci	664	689	687	438	442	468
Costi per servizi	11.887	18.347	15.281	15.885	15.990	21.524
Costi per godimento beni di terzi	108	127	119	415	419	439
Costo per il personale	19.325	19.772	19.996	134.089	136.099	138.326
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.281	7.260	7.251	159	67	42
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	235	259	252	619	625	657
Totali	39.501	46.455	43.586	151.604	153.642	161.457

Risultato operativo	499	-6.055	-2.782	-1.604	-2.142	-8.442
----------------------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	60	111	104	231	369	387
----------------------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------

Reddito	439	-6.166	-2.886	-1.835	-2.510	-8.828
----------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

CULTURALI					
Anglicana			Auditorium		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	23.333	23.567	23.802	11.667	11.783	11.901
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totale	23.333	23.567	23.802	11.667	11.783	11.901

Costi

Costi per materie prime e merci	65	75	83	9	9	9
Costi per servizi	6.378	9.572	11.724	2.981	2.988	2.999
Costi per godimento beni di terzi	62	71	78	9	9	9
Costo per il personale	14.265	14.558	14.836	78	79	80
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.624	1.611	1.607	3	1	1
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	177	190	200	111	112	113
Totale	22.571	26.077	28.527	3.191	3.198	3.210

Risultato operativo	762	-2.510	-4.725	8.475	8.585	8.691
----------------------------	------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	34	63	68	5	8	8
----------------------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------

Reddito	728	-2.573	-4.793	8.471	8.577	8.683
----------------	------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

	PARCHEGGI e MERCATO			EVENTI e TURISMO		
	2025	2026	2027	2025	2026	2027
Ricavi						
Servizio sociale Comune	-	-	-	550.000	566.500	572.165
Incassi per utilizzi	1.250.000	1.275.000	1.287.750	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	1.250.000	1.275.000	1.287.750	550.000	566.500	572.165
Costi						
Costi per materie prime e merci	6.272	6.318	6.391	5.928	5.979	6.056
Costi per servizi	95.824	96.459	98.107	517.433	522.457	528.021
Costi per godimento beni di terzi	592.499	598.409	598.418	22.826	23.047	23.064
Costo per il personale	251.814	255.453	259.368	117.233	118.927	120.859
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.902	3.960	2.412	1.412	1.005	889
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	180.070	181.852	183.682	2.383	2.398	2.442
Totali	1.132.381	1.142.451	1.148.377	667.215	673.813	681.331
Risultato operativo	117.619	132.549	139.373	-117.215	-107.313	-109.166
Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
Oneri fiscali	1.722	2.742	2.750	1.015	1.617	1.631
Reddito	115.897	129.807	136.623	-118.229	-108.930	-110.798

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato

CENTRO ANZIANI			TOTALI		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	24.000	24.240	24.482	1.877.000	1.906.770	1.925.838
Incassi per utilizzi	-	-	-	1.429.000	1.455.790	1.470.348
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	24.000	24.240	24.482	3.306.000	3.362.560	3.396.186

Costi

Costi per materie prime e merci	2.562	2.587	2.614	70.300	71.003	71.713
Costi per servizi	5.656	5.711	5.782	1.086.854	1.115.148	1.122.441
Costi per godimento beni di terzi	58	59	59	627.800	634.078	634.078
Costo per il personale	12.830	13.022	13.223	1.108.798	1.125.429	1.142.311
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22	9	6	187.018	178.878	159.462
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	173	174	177	207.446	209.216	211.308
Totali	21.301	21.562	21.861	3.288.216	3.333.752	3.341.313

Risultato operativo	2.699	2.678	2.621	17.784	28.808	54.872
----------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	32	52	52	5.000	8.000	8.000
----------------------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------	--------------

Reddito	2.667	2.626	2.569	12.784	20.808	46.872
----------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato sintetico

IMPIANTI SPORTIVI e SENTIERI			PULIZIE		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	748.000	755.480	763.035	240.000	242.400	244.824
Incassi per utilizzi	179.000	180.790	182.598	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totali	927.000	936.270	945.633	240.000	242.400	244.824

Costi

Costi per materie prime e merci	29.248	29.533	29.771	15.704	15.860	16.026
Costi per servizi	382.797	395.160	389.975	14.439	14.580	14.869
Costi per godimento beni di terzi	10.008	10.102	10.048	666	673	680
Costo per il personale	309.742	314.327	318.553	210.362	213.517	216.782
Ammortamenti delle immobilizzazioni	162.324	155.319	138.393	1.403	1.255	587
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	22.335	22.246	22.401	933	942	960
Totali	916.455	926.686	909.142	243.507	246.827	249.905

Risultato operativo	10.545	9.584	36.491	-3.507	-4.427	-5.081
----------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	1.394	2.224	2.177	370	592	598
----------------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------

Reddito	9.152	7.360	34.314	-3.878	-5.020	-5.679
----------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato sintetico

	VERDE			CULTURALI		
	2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	130.000	131.300	132.613	185.000	186.850	188.719
Incassi per utilizzi	-	-	-	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totale	130.000	131.300	132.613	185.000	186.850	188.719

Costi

Costi per materie prime e merci	10.076	10.198	10.294	512	526	560
Costi per servizi	45.461	52.230	49.441	25.244	28.551	36.246
Costi per godimento beni di terzi	1.256	1.289	1.283	485	499	526
Costo per il personale	58.384	59.448	60.283	148.432	150.735	153.242
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.169	15.650	15.526	1.786	1.679	1.650
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	645	677	676	907	926	970
Totale	129.990	139.494	137.503	177.367	182.917	193.194

Risultato operativo	10	-8.194	-4.890	7.633	3.933	-4.476
----------------------------	-----------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	198	335	329	270	439	463
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Reddito	-188	-8.529	-5.219	7.364	3.494	-4.938
----------------	-------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato sintetico

PARCHEGGI e MERCATO			EVENTI e TURISMO		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	-	-	-	550.000	566.500	572.165
Incassi per utilizzi	1.250.000	1.275.000	1.287.750	-	-	-
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totale	1.250.000	1.275.000	1.287.750	550.000	566.500	572.165

Costi

Costi per materie prime e merci	6.272	6.318	6.391	5.928	5.979	6.056
Costi per servizi	95.824	96.459	98.107	517.433	522.457	528.021
Costi per godimento beni di terzi	592.499	598.409	598.418	22.826	23.047	23.064
Costo per il personale	251.814	255.453	259.368	117.233	118.927	120.859
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.902	3.960	2.412	1.412	1.005	889
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	180.070	181.852	183.682	2.383	2.398	2.442
Totale	1.132.381	1.142.451	1.148.377	667.215	673.813	681.331

Risultato operativo	117.619	132.549	139.373	-117.215	-107.313	-109.166
----------------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	1.722	2.742	2.750	1.015	1.617	1.631
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Reddito	115.897	129.807	136.623	-118.229	-108.930	-110.798
----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

GE.S.CO S.r.l. – Business plan 2025- 2027

Piano economico comparato sintetico

CENTRO ANZIANI			TOTALI		
2025	2026	2027	2025	2026	2027

Ricavi

Servizio sociale Comune	24.000	24.240	24.482	1.877.000	1.906.770	1.925.838
Incassi per utilizzi	-	-	-	1.429.000	1.455.790	1.470.348
Contributi conto impianti	-	-	-	-	-	-
Totale	24.000	24.240	24.482	3.306.000	3.362.560	3.396.186

Costi

Costi per materie prime e merci	2.562	2.587	2.614	70.300	71.003	71.713
Costi per servizi	5.656	5.711	5.782	1.086.854	1.115.148	1.122.441
Costi per godimento beni di terzi	58	59	59	627.800	634.078	634.078
Costo per il personale	12.830	13.022	13.223	1.108.798	1.125.429	1.142.311
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22	9	6	187.018	178.878	159.462
Svalutazioni e accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	173	174	177	207.446	209.216	211.308
Totale	21.301	21.562	21.861	3.288.216	3.333.752	3.341.313

Risultato operativo	2.699	2.678	2.621	17.784	28.808	54.872
----------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
-------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Oneri fiscali	32	52	52	5.000	8.000	8.000
----------------------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------	--------------

Reddito	2.667	2.626	2.569	12.784	20.808	46.872
----------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

Andamento proiezioni tariffarie relative ai servizi erogati

Le proiezioni tariffarie tengono conto delle previsioni dei contratti di servizio; per quanto concerne i ricavi del servizio gestione parcheggi si precisa che, per la quantificazione dei ricavi, sono state applicate le attuali misure tariffarie e considerati i livelli di utilizzo in linea con i dati storici aziendali, che possono subire variazioni in relazione alla stagionalità del servizio e alle condizioni meteorologiche.

I dati del 2025 sono stati utilizzati come base di riferimento per le proiezioni; non sono state applicate maggiorazioni per eventuali variazioni tariffarie che il Comune di Alassio eventualmente intenderà applicare.

Corrispettivi e contribuzioni da parte dell'Ente

I corrispettivi previsti per le prestazioni di servizi svolte dalla società nei confronti dell'Ente controllante sono stati quantificati considerando le previsioni dei contratti di servizio e/o sulla base delle determinate dirigenziali; per quanto riguarda le manifestazioni, sono stati stimati. Non sono stati stimati a piano contributi in conto esercizio e/o in conto impianti.

Fattori di rischio

Data la natura dell'azienda ("*in house*") e la tipologia delle lavorazioni eseguite, si ritiene che i fattori di rischio siano sostanzialmente i seguenti:

- Eventuale interruzione degli affidamenti da parte del Comune di Alassio.
- Condizioni meteorologiche avverse nel corso dell'anno che potrebbero condizionare i ricavi del servizio parcheggi, strettamente legati alla stagionalità.

Assetto organizzativo, attuale e sviluppi previsti

Struttura organizzativa

L'attuale struttura organizzativa prevede le seguenti figure professionali:

- n. 1 Direttore generale (affidamento contratto di consulenza);
- n. 1 Consulente area tecnica (affidamento contratto di consulenza);
- n. 1 addetta amministrativa impiegata livello Q1 tempo pieno, responsabile area amministrativa;
- n. 1 addetta amministrativa impiegata II livello part-time, coordinatore impianti sportivi;
- n. 1 addetta amministrativa impiegata I livello tempo pieno, coordinatore e capo servizio area parcheggi e mercato;
- n. 1 addetta amministrativa impiegata III livello part-time, addetta alle attività relative ad eventi e turismo;
- n. 1 custode/manutentore piscina comunale operaio III livello tempo pieno;
- n. 1 custode impianti sportivi operaio VI livello tempo pieno assunto ex Legge 68 (stabilizzato);
- n. 3 custodi/manutentori VI livello part-time;
- n. 1 istruttore e assistente bagnanti piscina comunale istruttore II livello part-time, coordinatore e capo servizio piscina;
- n. 6 assistenti bagnanti piscina comunale istruttori III livello part-time;
- n. 4 ausiliari del traffico IV livello part time;
- n. 1 coordinatore bibliotecario livello D1 tempo pieno;
- n. 1 assistente di biblioteca livello C1 tempo pieno;
- n. 2 assistenti di biblioteca livello C1 part-time;
- n. 8 addetti pulizie livello VII part time;
- n. 2 giardinieri VI livello tempo part-time.

Oltre alle suddette figure professionali la società si avvale di n. 3 collaboratori per far fronte a temporanee esigenze di natura straordinaria.

Piano del fabbisogno

Sulla base delle previsioni formulate, considerando i contratti di servizio, oltre alle risorse umane attualmente impiegate, sono previste le seguenti assunzioni:

- n. 1 operaio giardiniere addetto alla manutenzione del verde (VI livello part-time 20 ore settimanali, a tempo indeterminato);
- n. 1 operaio ausiliario della sosta (IV livello part-time 20 ore settimanali, a tempo determinato) nel periodo estivo;
- n. 3 addetti al front office per ufficio informazioni turistiche, a decorrere dal 2025 (n. 3 IV livello part-time 24 ore settimanali, a tempo determinato).